

AJF

Société par Actions Simplifiée au Capital de 1.486.500 Euros

Siège Social : La Trésorerie
52 200 SAINTS GEOSMES

442 864 518 R.C.S. CHAUMONT

RAPPORT SUR LA GESTION DU GROUPE

PRESENTE A L'ASSEMBLEE DES ASSOCIES DU 3 JUILLET 2025

Chers Associés,

Vous êtes réunis en Assemblée conformément aux dispositions légales et statutaires à l'effet de vous présenter notre rapport de gestion relatif aux comptes consolidés de l'exercice clos le **31 JANVIER 2025**.

Nous vous rappelons que nous sommes dans l'obligation de tenir des comptes consolidés en application des articles L.233-16 et suivants du Code de Commerce.

I – PERIMETRE DE CONSOLIDATION

Les sociétés incluses dans le périmètre de consolidation sont :

Nos filiales :

- la société « **SOLADI** », Société par Actions Simplifiée au capital de 40.000 Euros, dont le Siège est à SAINTS GEOSMES (Haute Marne) – « La Trésorerie ».

- la société « **AUTOTI** », Société Civile Immobilière au capital de 600 Euros, dont le Siège est à SAINTS GEOSMES (Haute Marne) – « La Trésorerie » - 13, rue de l'Avenir.

Chacune des sociétés a clôturé ses comptes au 31 JANVIER 2025, date de clôture des comptes consolidés.

II – RAPPORT DE GESTION DU GROUPE SUR L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2025

Au cours de cet exercice consolidé qui s'est déroulé sur une période de douze mois, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net de 78.150.072 Euros contre 75.058.198 Euros pour l'exercice précédent, soit une hausse d'environ 4,12 %.

Globalement, l'ensemble des charges d'exploitation du groupe ont augmenté d'environ 4,01 %.

Par suite, le résultat d'exploitation du groupe se solde par un bénéfice de 1.866.951 Euros contre un même bénéfice pour l'exercice précédent de 1.352.844 Euros.

En ce qui concerne le résultat financier du groupe, l'ensemble des produits s'est élevé à 15.400 Euros contre – 28.141 Euros pour l'exercice précédent, et l'ensemble des charges à 217.376 Euros contre 198.698 Euros pour l'exercice précédent, de sorte que, balance faite, ce résultat se solde par une perte de 201.976 Euros.

Par suite, le résultat courant avant impôts du groupe fait ressortir un bénéfice de 1.664.975 Euros contre un même bénéfice de 1.126.005 Euros l'exercice précédent.

Enfin, le résultat exceptionnel du groupe se traduit par une perte de 5.259 Euros constitué :

- de produits exceptionnels pour 260.214 Euros ;
- de charges exceptionnelles pour 265.473 Euros.

Ce même résultat exceptionnel faisait ressortir un bénéfice de 54.246 Euros l'exercice précédent.

Par suite le résultat comptable net du groupe de l'exercice se traduit par un **BENEFICE de 1.356.175 Euros.**

III – FAITS CARACTERISTIQUES - EVENEMENTS POST CLOTURE – EVOLUTION PREVISIBLE

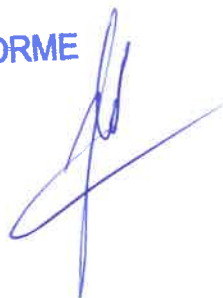
Rien de particulier n'est à signaler ; nous restons confiants sur la bonne poursuite de l'activité des sociétés du groupe.

*
* *

Nous allons maintenant vous présenter plus en détail les comptes consolidés de l'exercice puis il vous sera donné lecture du rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes consolidés.

LE PRESIDENT DE LA SOCIETE

CERTIFIE CONFORME



BBA EXPERTISE
Centre Oasis DURY
Allée de la Pépinière - 80000 AMIENS
Représenté par :
Tony HUCHIN

VDB ET ASSOCIES
15 avenue Paul Claudel
80480 DURY
Représenté par :
François GARNIER

A J F

SAS au capital de 1 480 570 €

Siège social : La Trésorerie
SAINTS GEOSMES
52201 LANGRES CEDEX

SIRET : 442 864 518 00018
APE : 6420 Z

**RAPPORT des COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES CONSOLIDES**

EXERCICE clos le 31 janvier 2025

Aux Associés de la société AJF,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales des 07/07/2022 et du 04/07/2024, nous avons effectué l'audit des comptes consolidés de la société AJF, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes consolidés 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 l'exercice, de l'ensemble constitué par les personnes et entités comprises dans la consolidation.

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 - REFERENTIEL 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 consolidés » du présent rapport.

2.2 - INDEPENDANCE

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} février 2024 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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.

Dans le cadre des opérations de consolidation, votre société a constaté :

- Un écart d'acquisition brut de 9 435 054 €
- Un amortissement sur cet écart d'acquisition de 9 435 054 €.

Nous avons procédé à l'examen des méthodes et évaluations retenues pour déterminer ces valeurs ainsi que des notes de l'annexe des comptes consolidés (pages 13 et 15 notamment). Nous nous sommes assurés également que ces éléments soient conformes aux règles comptables du règlement 2020 - 01 sur la consolidation.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes consolidés, 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 consolidés pris isolément.

IV/ VÉRIFICATION SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires des informations relatives au groupe, données dans le rapport de gestion du Président.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et leur concordance avec les comptes consolidés.

V/ RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES CONSOLIDÉS

Il appartient à la direction d'établir des comptes consolidés 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 consolidés ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes consolidés, 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 consolidés ont été arrêtés par le Président.

VI/ RESPONSABILITÉS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES CONSOLIDÉS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes consolidés. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes consolidés 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 relatives à l'audit des comptes consolidés figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à AMIENS et DURY,
Le 18 juin 2025

Les Commissaires aux Comptes

BBA EXPERTISE
Représenté par:
Tony HUCHIN



VDB ET ASSOCIES
Représenté par :
François GARNIER



DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DES COMMISSAIRES 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 consolidés ;
- ✚ 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 consolidés et évalue s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.
- ✚ Concernant l'information financière des personnes ou entités comprises dans le périmètre de consolidation, il collecte des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour exprimer une opinion sur les comptes consolidés. Il est responsable de la direction, de la supervision et de la réalisation de l'audit des comptes consolidés ainsi que de l'opinion exprimée sur ces comptes.



Expertise comptable
Audit
Conseil

AJF S.A.S

BILAN CONSOLIDE AU 31/01/2025

La Trésorerie

52 200 LANGRES

| Entzheim

23 rue Icare
67960 Entzheim
03 90 00 33 33
SIRET : 489 649 194 00052

| Colmar

5 rue des Merisiers
68920 Wettolsheim
03 89 29 33 00
SIRET : 489 649 194 00060

| Mulhouse

1 rue de Berlin
68350 Brunstatt-Didenheim
03 89 65 20 18
SIRET : 489 649 194 00086

| Saint-Louis

9 rue du Temple
68300 Saint-Louis
03 89 70 91 70
SIRET : 489 649 194 00045

| Strasbourg

44 avenue du Rhin
67100 Strasbourg
03 88 43 53 78
SIRET : 489 649 194 00078

WEMA CALCULUS INTERNATIONAL

SàRL au capital de 76 400 € - RCS Colmar TI 489 649 194 - N° TVA intra FR 61 489 649 194 - Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables Région Grand-Est

www.wema.fr

- SOMMAIRE -

Etats de synthèse

Bilan consolidé	1
Compte de résultat consolidé	3
Tableau de flux de trésorerie consolidé	5
Tableau de variation des capitaux propres consolidés par entité	6

Annexes

Annexe légale	7
Engagements hors bilan	37
Bilan et compte de résultat AJF	56
Bilan et compte de résultat Soladi	61
Bilan et compte de résultat Autoti	66

ACTIF	Montant Brut	Dépréciation	31/01/2025	31/01/2024
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Ecart d'acquisition	9 946 362	9 911 212	35 150	57 150
Marques				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits similaires	118 769	76 476	42 293	47 513
Immobilisations incorporelles en crédit bail et contrats assimilés				
Autres immobilisations incorporelles	70 000	70 000		
Immobilisation incorporelles en cours				
Avances, acomptes immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 395 545	227 930	1 167 615	1 185 394
Constructions	14 193 623	9 032 557	5 161 066	5 817 829
Installations techniques, matériel, outillage	3 359 976	2 636 838	723 138	884 761
Immobilisations corporelles en crédit bail et contrats assimilés	701 254	564 423	136 831	274 600
Autres immobilisations corporelles	9 001 187	4 186 253	4 814 934	4 724 204
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	355 859		355 859	42 402
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Titres de participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	2 239 323		2 239 323	2 244 953
Prêts	200 000		200 000	
Autres immobilisations financières	3 500		3 500	
Liaison Titres				
TITRES MIS EN EQUIVALENCE				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	41 585 398	26 705 689	14 879 709	15 278 806
STOCKS				
Matières premières, approvisionnements	72 523		72 523	78 915
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	5 721 703		5 721 703	5 526 586
CLIENTS				
Créances clients et comptes rattachés	485 466	643	484 823	490 832
AUTRES CREANCES ET COMPTES DE REGULARISATION				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances fiscales	212 753		212 753	369 553
Actifs d'impôts différés				
Créances sociales	56 364		56 364	54 154
Autres créances	912 490		912 490	803 115
Charges constatées d'avance	253 578		253 578	254 400
Capital souscrit, appelé et non versé				
Frais d'émission d'emprunt				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
Liaison Bilan				
Ecart d'arrondi actif				
TRESORERIE ET EQUIVALENTS				
Valeurs mobilières de placement	6 408		6 408	6 405
Actions propres				
Disponibilités	1 453 180		1 453 180	2 824 448
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9 174 465	643	9 173 822	10 408 408
TOTAL ACTIF	50 759 863	26 706 332	24 053 531	25 687 214

CERTIFIE CONFORME

Bilan consolidé

PASSIF	31/01/2025	31/01/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 480 570	1 480 570
Primes sur capital		
Ecart de réévaluation		
Ecart de réévaluation groupe		
Réserve légale	148 650	148 650
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	8 774 491	8 502 556
Réserves du groupe	-3 891 569	-3 861 614
Ecart de conversion		
Report à nouveau		
Résultat Groupe	1 356 175	997 498
AUTRES		
Subventions d'investissement groupe		
Titres en auto-contrôle		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
CAPITAUX PROPRES (PART DU GROUPE)	7 868 317	7 267 660
INTERETS MINORITAIRES		
Subventions d'investissement hors groupe		
Intérêts hors groupe		
Ecart de conversion hors groupe		
Résultat hors groupe		
INTERETS MINORITAIRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Ecart acquisition négatif		
Provisions pour engagements de retraite et avantages similaires		
Provisions pour litige		
Provisions pour restructuration		
Provisions pour perte de change		
Autres provisions	148 138	148 138
TOTAL PROVISIONS	148 138	148 138
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 024 574	9 890 452
Emprunts en crédit-bail	139 806	279 107
Concours bancaires courants	386 072	331 349
Autres dettes financières	49 370	51 153
FOURNISSEURS		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 303 138	4 532 898
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	60 712	125 449
AUTRES DETTES ET COMPTES DE REGULARISATION		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	19 789	16 610
Dettes fiscales	483 900	427 927
Impôts différés passifs	106 853	132 205
Dettes sociales	1 818 157	1 491 248
Autres dettes	628 592	977 796
Produits constatés d'avance	16 114	15 223
Ecart de conversion passif		
Ecart d'arrondi passif	-1	-1
TOTAL DETTES	16 037 076	18 271 416
TOTAL PASSIF	24 053 531	25 687 214

Rubriques	31/01/2025	31/01/2024
CHIFFRE D'AFFAIRES		
Ventes de marchandises	76 010 288	73 047 741
Ventes de marchandises Export		
Ventes de biens	44 358	30 278
Ventes de biens Export		
Ventes de services	2 095 426	1 980 179
Ventes de services Export		
Autres revenus		
TOTAL I	78 150 072	75 058 198
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	382 116	39 571
Reprises sur dépréciations, amortissements, transfert	610 327	499 649
Autres produits	503 862	537 719
TOTAL II	1 496 305	1 076 939
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	60 854 520	58 626 787
Variation de stock de marchandises	-184 771	-230 404
Achats de matières premières et autres appro.	243 075	236 001
Variation de stock matières premières et approvisionnements	6 392	824
Autres achats et charges externes	5 075 666	5 182 851
Impôts, taxes et versements assimilés	955 770	892 261
Salaires et traitements	7 259 174	6 721 942
Charges sociales	1 682 743	1 480 240
Dotations d'exploitation aux amortissements et dépréciations des immobilisations	1 863 183	1 840 263
Dotations d'exploitation aux dépréciations et provisions	643	15 056
QP de résultat sur opérations faites en commun		
Autres charges	23 031	16 472
TOTAL III	77 779 426	74 782 293
RESULTAT D'EXPLOITATION avant dépréciations de l'écart d'acquisition	1 866 951	1 352 844
Dotations aux amortissements et dépréciations des écarts d'acquisition		
RESULTAT D'EXPLOITATION après dépréciations de l'écart d'acquisition	1 866 951	1 352 844

Compte de résultat consolidé

Rubriques	31/01/2025	31/01/2024
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations	6 950	6 361
Produit des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo.	3 500	
Autres intérêts et produits assimilés	4 950	5 498
Reprises sur provisions et transferts de charges		-40 000
Différences positives de change		
Produit nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Gains de change		
Autres produits financiers		
TOTAL IV	15 400	-28 141
CHARGES FINANCIERES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	217 376	198 700
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de placement		
Pertes de change		
Autres charges financières		-2
TOTAL V	217 376	198 698
RESULTAT FINANCIER (IV - V)	-201 976	-226 839
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 664 975	1 126 005
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	61 547	76 210
Autres produits exceptionnels sur opérations en capital	198 667	67 038
Reprises sur provisions et transferts de charges		40 000
Autres produits exceptionnels		
TOTAL VI	260 214	183 248
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	149 167	76 193
Autres charges exceptionnelles sur opérations en capital	116 104	37 494
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	202	15 315
Autres charges exceptionnelles		
TOTAL VII	265 473	129 002
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI - VII)	-5 259	54 246
Impôts exigibles	329 924	179 201
Impôts différés	-26 383	3 552
TOTAL VIII	303 541	182 753
TOTAL DES PRODUITS (I + II + IV + VI)	79 921 991	76 290 244
TOTAL DES CHARGES (III + V + VII + VIII)	78 565 816	75 292 746
Liaisons Résultat		
Résultat des sociétés intégrées	1 356 175	997 498
Résultat des sociétés mises en équivalence		
Résultat d'ensemble consolidé	1 356 175	997 498
Résultat groupe	1 356 175	997 498
Résultat hors-groupe		
Résultat par action	9,12328	6,71038
Résultat dilué par action	9,12328	6,71038

Rubriques	31/01/2025	31/01/2024
Résultat net consolidé	1 356 175	997 498
<u>Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité</u>		
Résultat des sociétés mise en équivalence		
Elimination des produits et charges sans incidence sur la trésorerie		
Amortissements et provisions (1)	1 863 386	1 855 579
Variation des impôts différés	-26 383	3 552
Plus-values de cession, nettes d'impôt	-82 563	-29 544
Marge brute d'autofinancement des sociétés intégrées	3 110 615	2 827 085
Dividendes reçus des sociétés mises en équivalence		
Variation du besoin en fonds de roulement lié à l'activité :	-328 691	906 691
<i>Dont stocks</i>	-188 725	-219 233
<i>Dont créances d'exploitation</i>	55 225	-76 752
<i>Dont dettes d'exploitation</i>	-195 191	1 202 676
Flux net de trésorerie généré par l'activité	2 781 924	3 733 776
<u>Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement</u>		
Acquisition d'immobilisations	-1 641 008	-2 193 800
Cession d'immobilisations, nettes d'impôt	194 867	59 583
Incidence des variations de périmètres (2)	3 800	7 455
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement	-1 442 341	-2 126 762
<u>Flux de trésorerie lié aux opérations de financement</u>		
Dividendes versés aux actionnaires de la société mère	-755 090	-755 091
Dividendes versés aux minoritaires des sociétés intégrées	-3 520	-3 520
Dividendes en intragroupe		
Augmentations ou diminutions de capital en numéraire		
Emissions d'emprunts	3 411 104	2 033 416
Remboursements d'emprunts	-5 418 066	-2 054 958
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement	-2 765 572	-780 153
Incidence des variations de cours des devises		
Variations de trésorerie (A)	-1 425 989	826 861
Trésorerie d'ouverture (B)	2 499 504	1 672 644
Trésorerie de clôture (C)	1 073 516	2 499 504
Ecart (A - (C - B))	-1	1

(*) Les plus-values de cession ne sont pas nettes d'impôt sauf si écriture post-centralisation en 6916

(1) A l'exclusion des provisions sur actif circulant

(2) Prix d'achat ou de vente augmenté ou diminué de la trésorerie acquise ou versée (A détailler dans une note annexe)

Tableau de variation des capitaux propres consolidés par entité

	AJF	AUTOTI	SOLADI							Total
CAPITAUX PROPRES N-1	11 818 101	(625 866)	(3 924 575)							7 267 660
Correction des A nouveaux			3 092							3 092
Affectation en réserves										
Distribution de dividendes	341 300		(1 100 000)							(758 610)
Variation de capital										
RESULTAT N	(82 275)	(3 004)	1 441 454							1 356 175
Variations des écarts de conversion										
Incidence des réévaluations										
- Entrée de périmètre										
- Sortie de périmètre										
- Changement de méthode										
- Restructuration fusion										
- Changement d'intérêts										
- Variation de périmètre										
Autres variations										
CAPITAUX PROPRES N	12 077 216	(628 870)	(3 580 029)							7 868 317
CAPITAUX PROPRES PART DU GROUPE	12 077 216	(628 870)	(3 580 029)							7 868 317
CAPITAUX PROPRES MINORITAIRES										

Ecart										
-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

WEMA	GROUPE AJF CONSOLIDATION
------	-----------------------------

ANNEXE LEGALE

Introduction

Le bilan consolidé de l'exercice clos le 31 janvier 2025, dont le total est de 24 053 531 euros et le compte de résultat présenté sous forme de liste, avec un classement des produits par nature, dont le total est de 79 921 991 euros dégagent un bénéfice consolidé total de 1 356 175 euros. Le résultat du groupe s'élève à 1 356 175 euros et le résultat hors groupe s'élève à 0 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er février 2024 au 31 janvier 2025.

Les notes et les tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites et résumées dans le sommaire joint.

L'annexe est présentée ci- après en 6 parties, à savoir :

- Faits caractéristiques
- Informations relatives à la méthode de consolidation
- Principes, règles et méthodes comptables retenus
- Notes sur le bilan
- Notes sur le compte de résultat
- Autres informations

SOMMAIRE DE L'ANNEXE	TYPE	PRODUITES	NS	NA
1. FAITS CARACTERISTIQUES	S	X		
2. INFORMATIONS RELATIVES A LA CONSOLIDATION				
2.1. Identification des sociétés membres du groupe	EP	X		X
2.2. Exclusion du périmètre de consolidation	EP			
2.3. Méthodes de consolidation	EP	X		
2.4. Périmètre de consolidation retenu	EP	X		
3. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES RETENUS				
3.1. Principes et modalités de consolidation	EP	X		
3.1.1. Date de clôture	EP	X		
3.1.2. Traitement des écarts d'évaluation et d'acquisition	EP	X		
3.2. Principes comptables et méthodes d'évaluation	EP	X		
4. NOTES SUR LE BILAN				
4.1. ACTIF IMMOBILISE				
4.1.1. Immobilisations incorporelles				
4.1.1.1. Frais d'établissements	S			X
4.1.1.2. Licences, brevets, concessions	S	X		
4.1.1.3. Fonds commercial	S	X		
4.1.2. Immobilisations corporelles				
4.1.2.1. Evaluation	S	X		
4.1.2.2. Amortissements	S	X		
4.1.3. Immobilisations financières				
4.1.3.1. Evaluation	S	X		
4.1.3.2. Liste des filiales et participations non retenues dans le périmètre	S			X
4.1.4. Mouvements ayant affecté les immobilisations	S	X		
4.2. ACTIF CIRCULANT				
4.2.1. Evaluation des stocks	S	X		
4.2.2. Evaluation des créances	S	X		
4.2.3. Avances aux dirigeants	S			X
4.2.4. Evaluation des valeurs mobilières de placement	S	X		
4.2.5. Différences et évaluation sur les éléments fongibles de l'actif circulant	EP			X
4.2.6. Provisions pour dépréciation	S	X		
4.3. AUTRES POSTES D'ACTIF				
4.3.1. Charges constatées d'avance	EP	X		
4.3.2. Produits à recevoir	EP	X		
4.3.3. Fiscalité latente	EP	X		
4.4. CAPITAUX PROPRES				
4.4.1. Composition du capital social	S	X		
4.4.2. Intérêts des minoritaires	S			X
4.4.3. Provisions réglementées	S			X
4.4.4. Variation des capitaux propres	S	X		
4.4.5. Incidence des évaluations fiscales dérogatoires	S			X
4.5. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
4.5.1. Evaluation et variations	S	X		
4.6. DETTES				
4.6.1. Obligations convertibles	S			X
4.6.2. Emprunts obligataires	S			X
4.6.3. Emprunts	S	X		
4.7. AUTRES POSTES DU PASSIF				
4.7.1. Charges à payer	EP	X		
4.7.2. Produits constatés d'avance	EP	X		
4.8. ELEMENTS COMMUNS				
4.8.1. Etat des échéances créances et dettes	S	X		
4.8.2. Dettes et créances représentées par des effets de commerce	S			X
4.8.3. Ecart de conversion	S			X
5. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT				
5.1. Ventilation du chiffre d'affaires	S	X		
5.2. Evaluation de certains produits et charges	S			X
5.3. Ventilation de l'impôt sur les sociétés	S			X
6. AUTRES INFORMATIONS				
6.1. Engagement retraite	S	X		
6.2. Effectif	S	X		
6.3. Informations relatives aux sociétés mises en équivalence	S			X
6.4. Tableau des flux de trésorerie		X		

Faits caractéristiques

GROUPE :

- Guerre en Ukraine et conditions macroéconomiques

Le groupe ne constate pas d'impacts directs significatifs en lien avec la guerre en Ukraine et au Proche-Orient. Les effets de l'actuelle poussée inflationniste, ainsi que les autres impacts indirects des conflits internationaux, notamment le coût de l'énergie et la hausse des taux d'intérêts, ne remettent pas en cause la continuité d'exploitation à la date d'arrêté des comptes.

Informations relatives à la méthode de consolidation

1. Identification des Sociétés membres du groupe

Le groupe AJF comprend 3 sociétés. Ces sociétés sont regroupées dans le tableau suivant :

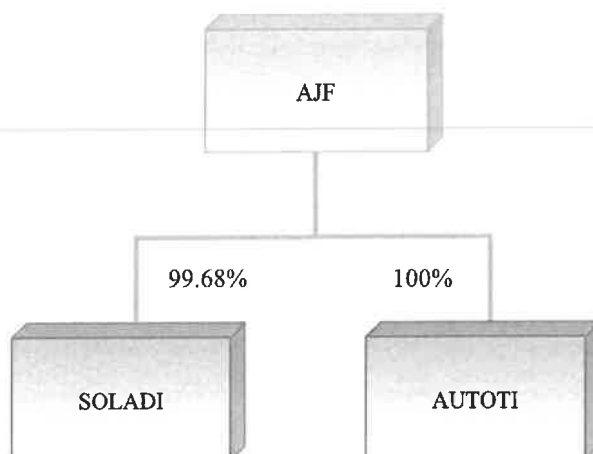
Raison sociale	Adresse	SIREN	% d'intérêts	% de contrôle	Mode
AJF SAS	La Trésorerie 52200 LANGRES	442 864 518	100 %	100 %	Société mère
SOLADI SAS	La Trésorerie 52200 LANGRES	313 800 799	99.68 %	99.68 %	Intégration globale
AUTOTI SCI	13 Rue de l'avenir 52200 LANGRES	501 350 185	100 %	100 %	Intégration globale

Par simplification, il n'est pas tenu compte d'intérêts minoritaires qui seraient non significatifs. Les participations sont donc considérées comme détenues à 100 %.

2. Exclusion du périmètre de consolidation

Néant.

3. Organigramme du groupe et périmètre de consolidation



Principes, règles et méthodes comptables retenus

Les comptes consolidés du groupe, arrêtés au 31 janvier 2025 sont établis conformément aux principes comptables généralement admis en France, selon les dispositions du règlement ANC 2020-01 relatif aux comptes consolidés. Ils sont donc retraités afin d'être mis en harmonie avec les principes comptables retenus pour l'établissement des états financiers consolidés.

1. Principes et modalités de consolidation

1.1. Dates de clôture

La date de clôture retenue pour la consolidation est le 31 janvier 2025, date de clôture de la société mère AJF SAS. Toutes les sociétés clôturent au 31 janvier 2025.

2. Principes comptables et méthodes d'évaluation

La méthode de base retenue est celle des coûts historiques. Les principaux retraitements de consolidation opérés dans les sociétés intégrées concernent :

- L'élimination des transactions, dettes et créances significatives entre les sociétés intégrées, ainsi que les résultats internes à l'ensemble consolidé ;
- L'élimination des dividendes versés au cours de l'exercice par les sociétés consolidées ;
- La constatation d'impôt différé sur les retraitements ainsi que sur les différences entre le résultat comptable et le résultat fiscal ;
- Les engagements de retraite ne font pas l'objet de comptabilisation ;
- L'économie fiscale liée au suramortissement est comptabilisée au fur et à mesure de l'obtention de la déduction fiscale. Elle ne fait donc pas l'objet d'une comptabilisation d'impôt différé.

3. Traitement des écarts d'évaluation et d'acquisition

Depuis la transposition de la directive comptable 2013/34/UE du 26 juin 2013 dans le règlement CRC 99-02 (ANC 2015-07) et conservé par le nouveau règlement ANC 2020-01, le groupe a choisi de conserver les durées d'utilisation de ses écarts d'acquisitions antérieurement déterminés et inscrit au bilan consolidé au 30/01/2016.

3.1. Ecart d'acquisition SOLADI SAS

Conformément au règlement 99-02 paragraphe 2013, nous avons déterminé l'écart d'acquisition comme si cette première consolidation était intervenue effectivement à la date de prise de contrôle c'est à dire le 14 janvier 2005 sur la base du bilan établi le 31 janvier 2005.

Valeur des capitaux propres au 31 janvier 2005 :	3 359 705 €
Coût d'acquisition définitif des parts sociales :	11 026 384 €
Quote part des capitaux propres détenus :	100 %
Ecart d'acquisition :	7 666 679 €

Cet écart n'est pas affectable à des actifs ou passifs identifiables, il sera en conséquence affecté en totalité à l'écart d'acquisition.

L'amortissement de l'écart d'acquisition s'effectuera sur 10 ans selon le mode linéaire.

Amortissement de l'exercice N :	0 €
Amortissement cumulé :	7 666 679 €

Le 11 septembre 2013, AJF a acquis 10 titres SOLADI supplémentaires.

Valeur des capitaux propres au 31 décembre 2013	4 860 664 €
Coût d'acquisition définitif des parts sociales	14 643 €
Quote-part supplémentaire détenue	0.80 %
Ecart	- 24 242 €

Cet écart n'est pas affectable à des actifs ou passifs identifiables, il sera en conséquence affecté en totalité à l'écart d'acquisition.

L'amortissement de l'écart d'acquisition s'effectuera sur 2 ans selon le mode linéaire : (Valeur résiduelle liée au premier écart d'acquisition SOLADI)

Amortissement de l'exercice N :	0 €
Amortissement cumulé :	- 24 242 €

Le 31 mai 2016, AJF a acquis 9 titres SOLADI supplémentaires. Cette acquisition n'a pas donné lieu à la comptabilisation d'un écart d'acquisition complémentaire.

3.2. Ecart d'acquisition JALU SAS

Valeur des capitaux propres au 31 décembre 2007	- 38 679 €
Coût d'acquisition définitif des parts sociales	1 045 000 €
Quote part des capitaux propres détenus	100 %

Ecart d'acquisition	1 083 679 €
---------------------	-------------

Cet écart n'est pas affectable à des actifs ou passifs identifiables, il sera en conséquence affecté en totalité à l'écart d'acquisition.

L'amortissement de l'écart d'acquisition s'effectuera sur 10 ans selon le mode linéaire :

Amortissement de l'exercice N :	0 €
Amortissement cumulé :	1 083 679 €

Au 23 décembre 2017, suite au « coup d'accordéon » réalisé par la société JALU, la société AJF est devenue associé unique de la société JALU et a acquis à cet effet 0,08 % de contrôle et intérêts supplémentaires.

Valeur des capitaux propres au 31 janvier 2018	14 347 €
Coût d'acquisition définitif des parts sociales	640 000 €
Quote-part supplémentaire détenue	0.08 %
Ecart d'acquisition supplémentaire	639 989 €

Cet écart n'est pas affectable à des actifs ou passifs identifiables, il a en conséquence été affecté en totalité à l'écart d'acquisition.

L'écart d'acquisition complémentaire des titres JALU est amorti sur la même durée que l'écart initial, à savoir sur 10 ans.

Aucun prorata temporis n'a été opéré sur l'amortissement de la première année.

Amortissement de l'exercice N :	0 €
Amortissement cumulé :	247 996 €

Au 31/01/2021, la société JALU a vendu l'ensemble de l'activité d'hypermarché, la dépréciation des titres détenus par AJF se porte à 1 777 089 €. L'écart d'acquisition a été déprécié pour sa valeur nette, soit 391 993 €.

La société JALU, détenue 99.99% au 31/01/2022 puis à 100% au cours de l'exercice par la société AJF, a fait l'objet d'une transmission universelle du patrimoine. S'agissant d'une opération interne, cette opération est un « non-événement » de consolidation.

L'écart d'acquisition est maintenu dans les comptes.

Ecart d'acquisition AUTOTI SCI

Valeur des capitaux propres au 31 décembre 2010	- 68 389 €
Coût d'acquisition définitif des parts sociales	560 €
Quote part des capitaux propres détenus	100 %
Ecart	68 949 €

Cet écart n'est pas affectable à des actifs ou passifs identifiables, il sera en conséquence affecté en totalité à l'écart d'acquisition.

L'amortissement de l'écart d'acquisition s'effectuera sur 10 ans selon le mode linéaire :

Amortissement de l'exercice N :	0 €
Amortissement cumulé :	68 949 €

4. Informations diverses

Récapitulatif des écarts d'acquisitions

	Valeur brute	Amts N-1	Amts N	Dépréciation	Amts cumul	Valeur nette
Ecart d'acquisition SOLADI SAS	7 666 679	7 666 679	0		7 666 679	0
Ecart d'acquisition JALU SAS	1 083 679	1 083 679	0		1 083 679	0
Ecart d'acquisition AUTOTI SCI	68 949	68 949	0		68 949	0
Ecart d'acquisition SOLADI SAS	-24 242	-24 242	0		-24 242	0
Ecart d'acquisition complémentaire JALU SAS	639 989	247 996	0	391 993	639 989	0
	9 435 054	9 043 061	0	391 993	9 435 054	0

NOTES SUR LE BILAN

ACTIF

ACTIF IMMOBILISE

Les prochains tableaux reprennent les durées de vie des immobilisations, les immobilisations ainsi que les amortissements.

1. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût historique d'acquisition, augmentées des frais accessoires.

Les durées de vie des immobilisations sont conformes au règlement CRC 2004-06 sur les actifs, selon lequel la durée de référence utilisée pour l'amortissement des immobilisations corporelles n'est plus la durée d'usage mais la durée d'utilisation prévue.

Les méthodes d'amortissement étant identiques dans toutes les sociétés, aucun retraitement n'a été opéré sur ce poste.

2. Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce correspond à la valeur d'achat ou de reprise, des éléments incorporels du fonds de commerce.

Détails du fonds de commerce :

- SOLADI :
 - Suite à la TUP avec la société SML, la société SOLADI a repris le fonds de commerce détenu depuis 2005 pour un montant de 291 308 €, y compris des frais d'acquisition pour un montant de 57 308 €. Les frais d'acquisition sont totalement amortis au 31/01/2018. Le fonds de commerce était déprécié à hauteur de 54 754 € dans les comptes de la société SML. Le test de dépréciation réalisé au 31/01/2018 conduit à maintenir cette dépréciation à la clôture des comptes consolidés au 31/01/2018 ;
 - La société SOLADI a racheté le fonds de commerce détenu par la société Mari-Or, magasin de presse, pour un montant de 100 000 € le 15/09/2015 ;
 - La société SOLADI a racheté le fonds de commerce détenu par la société Gallien SA, boulangerie-pâtisserie, pour un montant de 120 000 € le 03/06/2017 ;

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que les fonds de commerce cités ci-dessus ont une durée de vie limitée. A ce titre, ils font l'objet d'un amortissement.

D'autre part, selon le règlement ANC 2020-01 les fonds de commerce sont classés en écart d'acquisition.

	Valeur brute	Amts ant.	Amts N	Amts cumul	Valeur nette
FDC racheté suite à la TUP SML	234 000	234 000	0	234 000	0
FDC presse magasin	100 000	83 750	10 000	93 750	6 250
FDC Gallien	120 000	79 100	12 000	91 100	28 900
	454 000	396 850	22 000	418 850	35 150

3. Immobilisations financières

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à la valeur d'inventaire. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

4. Immobilisations financées ou acquises par crédit-bail

Les immobilisations financées ou acquises par voie de crédit-bail sont retraitées. Les immobilisations sont activées tandis que l'encours de crédit-bail est porté en endettement au passif du bilan pour la fraction des échéances restant à courir correspondant au capital restant à rembourser.

Durée de vie et méthode d'amortissements

Eléments	Brut	Amortissement	Valeur nette au 31/01/2025	Valeur nette au 31/01/2024	Méthode amortissement	Durée amortissement	
Ecart d'acquisition	9 435 054	9 435 054			Linéaire	10	ans
Frais d'établissement							
Frais de recherche et développement							
Marques							
Concessions, brevets et droits similaires	118 769	76 476	42 293	47 513	Linéaire	3	ans
Concessions, brevets et droits similaires en crédit-bail							
Droit au bail	70 000	70 000					
Fonds commercial	511 308	476 158	35 150	57 150	Linéaire	10	ans
Immobilisations incorporelles en crédit bail							
Autres immobilisations incorporelles							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 135 131	10 057 688	77 443	104 663			
Terrains	1 395 545	227 930	1 167 615	1 185 394	Non amortissable		
Terrains en crédit bail							
Constructions	14 193 623	9 032 557	5 161 066	5 817 829	Linéaire	4 à 40	ans
Constructions en crédit bail							
Installations techniques, matériel, outillage	3 359 976	2 636 838	723 138	884 761	Linéaire et dégressif	3 à 40	ans
Installations techniques en crédit bail	660 449	544 803	115 646	164 594	Linéaire	5	ans
Autres immobilisations corporelles	9 001 187	4 186 253	4 814 934	4 724 204	Linéaire et dégressif	3 à 12	ans
Autres immo. corporelles en crédit bail	40 805	19 620	21 185	110 006	Linéaire	3 à 4	ans
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	28 651 585	16 648 001	12 003 584	12 886 788			
TOTAL	38 786 716	26 705 689	12 081 027	12 991 451			

Immobilisations incorporelles

En EUR

Valeurs brutes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Ecarts d'acquisition	9 946 362					9 946 362
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	118 769					118 769
Immobilisations incorporelles en crédit bail et contrats assimilés						
Autres immobilisations incorporelles	70 000					70 000
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances, acomptes sur immo. incorporelles						
Immobilisations incorporelles brutes	10 135 131					10 135 131

Amortissements et provisions	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Ecarts d'acquisition	9 889 212	22 000				9 911 212
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	71 256	5 220				76 476
Immobilisations incorporelles en crédit bail et contrats assimilés						
Autres immobilisations incorporelles	70 000					70 000
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances, acomptes sur immo. incorporelles						
Amortissements et provisions	10 030 468	27 220				10 057 688

Valeurs nettes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Ecarts d'acquisition	57 150	-22 000				35 150
Marques						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	47 513	-5 220				42 293
Immobilisations incorporelles en crédit bail et contrats assimilés						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances, acomptes sur immo. incorporelles						
Valeurs nettes	104 663	-27 220				77 443

Comptes consolidés au 31/01/2025

Immobilisations corporelles

En EUR

Valeurs brutes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Terrains	1 395 545					1 395 545
Constructions	14 121 749	77 787	5 913			14 193 623
Installations techniques, matériel, outillage	3 364 988	17 458	22 470			3 359 976
Immobilisations corporelles en crédit bail et contrats assimilés	857 433		-125 079		-31 100	701 254
Autres immobilisations corporelles	8 249 190	919 546	225 089		57 540	9 001 187
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes	42 402	355 859			-42 402	355 859
Valeurs brutes	28 031 307	1 370 650	128 393		-15 962	29 007 444

Amortissements et provisions	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Terrains	210 151	17 779				227 930
Constructions	8 303 920	734 550	5 913			9 032 557
Installations techniques, matériel, outillage	2 480 227	179 081	22 470			2 636 838
Immobilisations corporelles en crédit bail et contrats assimilés	582 833	80 412	-78 737		-20 085	564 423
Autres immobilisations corporelles	3 524 986	824 344	163 077			4 186 253
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Amortissements et provisions	15 102 117	1 836 166	112 723		-20 085	16 648 001

Valeurs nettes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Terrains	1 185 394	-17 779				1 167 615
Constructions	5 817 829	-656 763				5 161 066
Installations techniques, matériel, outillage	884 761	-161 623				723 138
Immobilisations corporelles en crédit bail et contrats assimilés	274 600	-80 412	-46 342		-11 015	136 831
Autres immobilisations corporelles	4 724 204	95 202	62 012		57 540	4 814 934
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes	42 402	355 859			-42 402	355 859
Valeurs nettes	12 929 190	-465 516	15 670		4 123	12 359 443

Comptes consolidés au 31/01/2025

Immobilisations financières

En EUR

Valeurs brutes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Titres de participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	2 244 953	2 121	7 751			2 239 323
Prêts		200 000				200 000
Autres immobilisations financières		3 500				3 500
Titres mis en équivalence						
Valeurs brutes	2 244 953	205 621	7 751			2 442 823

Provisions	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Titres de participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
Titres mis en équivalence						
Provisions						

Valeurs nettes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Titres de participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	2 244 953	2 121	7 751			2 239 323
Prêts		200 000				200 000
Autres immobilisations financières		3 500				3 500
Titres mis en équivalence						
Valeurs nettes	2 244 953	205 621	7 751			2 442 823

ACTIF CIRCULANT

1. Stocks et en-cours

Le stock a été évalué selon la méthode de valorisation au prix de revient dit « Triple Net ».

Ce prix de revient est constitué :

- du prix d'achat sur factures déterminé en application du principe « Premier Entré, Premier Sorti »,
- augmenté des frais accessoires sur achat,
- diminué des ristournes sur facture,
- diminué des ristournes par avoir séparé,
- diminué des ristournes mensuelles et trimestrielles,
- augmenté des frais logistiques pour les achats en provenance de la Centrale

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour où la valeur de réalisation, déduction faite des frais proportionnels de vente est effectuée, lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

2. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Les provisions pour dépréciation des créances sont évaluées en fonction du risque encouru.

3. Valeurs mobilières de placement

3.1. Méthode de valorisation et calcul de provisions

Les titres figurent au bilan pour leur valeur d'acquisition. Une provision est calculée chaque fois que la valeur d'inventaire est inférieure au coût historique.

Aucune provision n'a été constatée au 31 janvier 2025.

3.2. Différences d'évaluation

Néant

En EUR

Valeurs brutes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Matières premières, approvisionnements	78 915		-6 392			72 523
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	5 536 932	184 771				5 721 703
Valeurs brutes	5 615 847	184 771	-6 392			5 794 226

Provisions	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	10 346		-10 346			
Provisions	10 346		-10 346			

Valeurs nettes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Matières premières, approvisionnements	78 915		-6 392			72 523
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	5 526 586	184 771	10 346			5 721 703
Valeurs nettes	5 605 501	184 771	3 954			5 794 226

Créances

En EUR

Valeurs brutes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Créances clients et comptes rattachés	495 542	90 431	-100 507			485 466
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances fiscales	369 553	24 793	-181 593			212 753
Actifs d'impôts différés		27 998	-2 596		-25 404	
Créances sociales	54 154	7 849	-5 639			56 364
Autres créances	803 115	137 424	-28 049			912 490
Capital souscrit, appelé et non versé						
Valeurs brutes	1 722 364	288 495	-318 384		-25 404	1 667 073

Provisions	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Créances clients et comptes rattachés	4 710	643	-4 710			643
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances fiscales						
Actifs d'impôts différés						
Créances sociales						
Autres créances						
Capital souscrit, appelé et non versé						
Provisions	4 710	643	-4 710			643

Valeurs nettes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Créances clients et comptes rattachés	490 832	89 788	-95 797			484 823
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances fiscales	369 553	24 793	-181 593			212 753
Actifs d'impôts différés		27 998	-2 596		-25 404	
Créances sociales	54 154	7 849	-5 639			56 364
Autres créances	803 115	137 424	-28 049			912 490
Capital souscrit, appelé et non versé						
Valeurs nettes	1 717 654	287 852	-313 674		-25 404	1 666 430

Créances par échéances

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an, -5 ans	plus de 5 ans
		Montant	Montant	Montant
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	2 239 323			2 239 323
Prêts	200 000			200 000
Autres immobilisations financières	3 500	3 500		
CLIENTS				
Créances clients et comptes rattachés	485 466	485 466		
AUTRES CREANCES ET COMPTES DE REGULARISATION				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances fiscales	212 753	212 753		
Actifs d'impôts différés				
Créances sociales	56 364	56 364		
Autres créances	912 490	912 490		
Capital souscrit, appelé et non versé				
TOTAL GENERAL	4 109 896	1 670 573		2 439 323

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

1. Capital de la société mère

Le capital social, d'un montant de 1 480 570 euros est composé de 148 057 actions d'une valeur nominale de 10 euros.

2. Intérêts des minoritaires

Néant

Provisions

Rubriques	Ouverture	Correction à nouveau	Dotations	Reprises	Révaluations	Virement	Apports, Fusions, Sécessions	Variation de partnairie	Variation du taux de change	Autres mouvements	Clôture
Provisions capital appelé non versé											
AUTRES PROVISIONS RECLEMEENTEES											
Provisions pour acquisition de titres											
Provisions pour perte de change											
Provisions pour pensions et obligations similaires											
Provisions pour restructuration	148 137										148 137
Provisions pour risques											
Provisions pour litige											
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	148 137										148 137
Provisions sur frais d'établissement											
Prov. sur frais de recherche et développement											
Prov. sur cons., brevets et droits similaires											
Provisions dépréciation droit au bail											
Provisions dépréciation fond commercial											
Provisions sur autres immo. Incorporelles											
Provisions sur immobilisations incorporelles en cours											
PROV. SUR IMMO INCORPORELLES											
Provisions sur terrains											
Provisions sur terrains en crédit bail											
Provisions sur constructions											
Provisions sur constructions en crédit bail											
Provisions sur immobilisations corporelles en cours											
Provisions sur autres immobilisations corporelles en cours											
PROV. SUR IMMO CORPORELLES											
Provisions sur titres de participation											
Prov. pour cess.actifs nés en cours											
Provisions sur titres mis en équivalence											
Provisions sur créances rattachées											
Provisions sur autres titres immobilisés											
Provisions sur prêts											
Provisions sur autres immobilis. financières											
PROV. SUR IMMO FINANCIERES											
Provisions sur stocks matières premières											
Provisions sur en cours de biens											
Provisions sur en cours de services											
Provisions sur stocks produits finis											
Provisions sur stocks marchandises	10 346			10 346							
PROV. SUR STOCKS ET EN-COURS	10 346			10 346							
Prov. sur avances et septes versés sur endes											
Provisions sur comptes clients	4 710		643	4 710							643
Provision dépréciation clients douteux											
Provisions sur autres créances											
Provisions charges constatées avan.											
Prov. sur valeurs mobilières de placement											
Provisions sur actions propres											
PROVISIONS FOUR DEPRECIATION	4 710		643	4 710							643
TOTAL GENERAL	163 193		643	15 056							148 780

Emprunts et prêts

EMPRUNTS	Ouverture	Correction Ouverture	Fusions Mouvements Exercice	Augmentations	Diminutions	Virement	Révaluations	Variations de périmètre	Autres Variations	Variations de change	Ecart	Claùure
Emprunts obligataires convertibles												
Autres emprunts obligataires	9 890 452			3 390 764	5 256 642							8 024 574
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit												
Dettes financières de crédit-bail	279 107				139 301							139 806
Emprunt en crédit-bail	331 349			54 723								386 072
Concours bancaires courants	22 123			20 340	22 123							20 340
Intérêts courus sur Emprunts	29 030											29 030
Emprunts et dettes financières divers												
TOTAL GENERAL	10 552 061			3 465 827	5 418 066							8 599 822

PRETS	Ouverture	Correction Ouverture	Fusions Mouvements Exercice	Augmentations	Diminutions	Virement	Révaluations	Variations de périmètre	Autres Variations	Variations de change	Ecart	Claùure
Prêts				200 000								200 000
TOTAL GENERAL				200 000								200 000

Dettes par échéances

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
		Montant	Montant	Montant
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 890 452	3 570 018	4 807 536	1 513 323
Emprunts en crédit-bail	279 107	95 712	183 396	
Concours bancaires courants	331 349	331 349		
Autres dettes financières	51 153	50 728		
FOURNISSEURS				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 532 898	4 532 898		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	125 449	125 449		
AUTRES DETTES ET COMPTES DE REGULARISATION				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	16 610	16 333		
Dettes fiscales	427 927	427 927		
Impôts différés passifs	132 205	132 205		
Dettes sociales	1 491 248	1 491 248		
Autres dettes	977 796	978 073		
TOTAL GENERAL	18 256 194	11 751 939	4 990 932	1 513 323

Autres postes d'actif

1. Charges constatées d'avance

Le montant des charges constatées d'avance s'élève à 254K euros.

2. Produits à recevoir

Ce poste s'élève à 401K euros.

3. Fiscalité latente

Cf tableau en annexe

Tous les actifs et passifs d'impôts différés ont été comptabilisés.

Autres postes du passif

1. Charges à payer

Le montant des charges à payer s'élève à 2 965K euros.

2. Produits constatés d'avance

Le montant des produits constatés d'avance s'élève à 16K euros.

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

1. Ventilation du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires du groupe a été intégralement réalisé en France.

2. Autres charges

La participation du groupe s'est élevée à 355 470 euros.

3. Honoraires des commissaires aux comptes facturés dans l'exercice

Concernant la société Ajf :

- BBA expertise – 1 allée de la pépinière 80 000 Amiens : 2 545 € relatif à la certification et l'examen des comptes consolidés de l'exercice 2024.
- VDB – 15 avenue Paul Claudel 80480 Dury : 2 906 € relatif à la certification et l'examen des comptes sociaux de l'exercice 2024.

Concernant la société Soladi :

- VDB – 15 avenue Paul Claudel 80480 Dury : 39 778 € relatif à la certification et l'examen des comptes sociaux de l'exercice 2024.

4. Produits et charges exceptionnels

Les postes de produits et de charges exceptionnels ont essentiellement pour origine les comptes individuels de la société SOLADI et AJF dont le détail est le suivant :

- SOLADI :
 - o Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion : 61 456 €
 - o Produits de cessions d'immobilisations : 180 967 €
 - o Reprises sur provisions et transferts de charges : 21 404 €
 - o Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion : 148 009 €
 - o VNC des immobilisations cédées : 115 135 €
 - o Dotations amortissement exceptionnel : 29 896 €
- AJF :
 - o Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion : 91 €
 - o Produits de cessions d'immobilisations : 17 700 €
 - o Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion : 1 158 €
 - o VNC des immobilisations cédées : 2 000 €
- AUTOTI :
 - Néant

AUTRES INFORMATIONS

1. Engagements retraite

Les hypothèses retenues ont été les suivantes :

- prise en compte des informations de la convention collective du secteur concerné,
- taux d'actualisation des salaires :
 - o âge de départ à la retraite pris en compte : 67 ans
 - o coefficient de rotation appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite pour tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore membre du personnel à l'âge de la retraite,
 - o coefficient de mortalité appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite afin de tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore vivant à l'âge de la retraite,
 - o prise en compte des rémunérations mensuelles à la clôture,
 - o prise en compte pour chaque salarié de l'ancienneté lors du départ à la retraite ainsi que du nombre d'année restant à effectuer par le salarié entre la clôture de l'exercice et son départ à la retraite.

Compte tenu des hypothèses retenues, la provision pour indemnité de départ à la retraite non comptabilisée est évaluée à 361 701 euros brut (charges sociales comprises) au 31 janvier 2025 pour l'ensemble du personnel.

La société SOLADI a contracté un contrat d'indemnité de fin de carrière auprès d'Aviva Retraite Professionnelle. L'épargne constitué au 01/01/2025 est de 247 619 € avec un taux de rendement de 2.56% pour l'année 2024.

2. Effectif

L'effectif du groupe est de 266 salariés.

- 10 cadres
- 32 professions intermédiaires
- 210 employés
- 14 ouvriers

3. Transition climatique

Face à l'urgence climatique marquée par la pollution et la disparition progressive d'espèces et de ressources, aux évolutions réglementaires en matière d'environnement qui concernent de plus en plus de sociétés, au changement du regard des consommateurs, aux engagements éthiques et écoresponsables de plus en plus nombreux de la part des fabricants, les sociétés du groupe ont engagé plusieurs démarches afin de réduire leur impact carbone en continuant notamment d'investir dans des installations plus économes et plus respectueuses en énergie :

- Au niveau des meubles froids chez SOLADI ;
- Au niveau des luminaires qui sont équipés au fur et à mesure de LED chez SOLADI.

Les sociétés du groupe ont également poursuivi des actions en matière de tri et de revalorisation des déchets. Des actions sont également en cours de réflexion pour optimiser les approvisionnements et réduire ainsi les transports.

Impôts différés

	<i>Société concernée</i>	<i>Nature de l'écart</i>	<i>Actifs d'impôts différés</i>	<i>Passifs d'impôts différés</i>
DIFFERENCES TEMPORAIRES	SOLADI	Amortissements dérogatoires		206 483
	SOLADI	Organic	1 888	
	SOLADI	Taxe s/grandes surfaces	8 130	
	SOLADI	Participation	88 868	
	SOLADI	Retraitements CB	744	0
		Ecart arrondi		-1
TOTAUX		Avant compensation IDA/IDP	99 629	206 482
		Après compensation IDA/IDP		106 853

Impôts différés

<i>Société concernée</i>	<i>Nature de l'écart</i>	<i>31/01/2024</i> (1)	<i>31/01/2025</i> (2)	<i>Incidence</i> <i>Résultat</i> = (2) - (1)
DIFFERENCES TEMPORAIRES				
SOLADI	Organic + TGS +Part	-71 079	-98 885	-27 806
RETRAITEMENTS DE CONSOLIDATION				
SOLADI	Amortissements dérogatoires	204 411	206 483	2 072
SOLADI	Retraitement C.B.	-94	-744	-650
TOTAUX		133 238	106 854	-26 383

Comptes consolidés au 31/01/2025

Preuve d'impôt consolidée

En EUR

PREUVE DE L'IMPOT	TOTAL
Résultat consolidé après impôt	1 356 175
Résultat des sociétés mises en équivalence	
Résultat net consolidé après impôt des sociétés intégrées	1 356 175
Impôt réel	303 542
Impôt différé changement de taux au résultat (CRC-99-02)	-1
Résultat reconstitué avant impôt des sociétés intégrées	1 659 716
IMPOT THEORIQUE GROUPE	414 930
ECART ENTRE IMPOT THEORIQUE GROUPE ET IMPOT REEL	-111 388
JUSTIFICATION DE L'ECART	
Ecart sur base imposées à taux différenciés	
Produits (minoration) d'impôts des autres éléments que l'impôts société	-235 206
Charges (Majoration) d'impôts des autres éléments que l'impôts société	
Justification de l'écart lié au calcul de l'impôt	-235 206
Ecart permanent (Résultat non imposé hors dividendes internes)	-151 052
Ecart entre Variation bilancielle et Résultat	
Ecart temporaire	
Déficit exercice non activé	
Utilisation déficit antérieur	
Imposition plus-values antérieures	
Résultat fiscal transféré ou attribué	
Résultat imposé ultérieurement	
Dividendes reçus non imposés ou imposés partiellement	274 120
Résultat sociétés transparente fiscalement	
Autres bases	
Résultat et corrections intégration fiscale	751
Justification de l'écart lié aux bases fiscales	123 819
JUSTIFICATION GLOBALE DE L'ECART ENTRE IMPOT THEORIQUE ET IMPOT REEL	-111 387

WEMA

GROUPE AJF
CONSOLIDATION

ENGAGEMENTS HORS BILAN

WEMA	AJF Etats financiers au 31/01/2025	
-------------	---	--

ENGAGEMENTS HORS BILAN

I. ENGAGEMENTS RECIPROQUES	0
-----------------------------------	----------

1.1. Engagements résultant de contrats de Crédit-Bail Immobilier

NEANT

12. Engagements résultant de contrats de Crédit-Bail Mobilier

NEANT

II. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES PERSONNELLES	0
--	----------

Néant

III. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES	0
--	----------

Néant

IV. ENGAGEMENTS DONNES	2 120 287
-------------------------------	------------------

Au profit de la SAS SOLADI

1 - La SAS AJF s'est portée caution solidaire de la SAS SOLADI au profit de la banque CIC dans le cadre d'un emprunt d'un montant de 1 000 000 euros.

Le cautionnement est limité à hauteur de 1 000 000 € en principal, augmenté de tous les intérêts, commissions, frais et accessoires.

En-cours au 31/01/2025

299 324

ENGAGEMENTS HORS BILAN

2 - La SAS AJF s'est portée caution solidaire de la SAS SOLADI au profit de la banque EDEL dans le cadre d'un emprunt d'un montant de 600 000 euros.

Le cautionnement est limité à hauteur de 600 000 € en principal, augmenté de tous les intérêts, commissions, frais et accessoires.

En-cours au 31/01/2025

54 942

3 - La SAS AJF s'est portée caution solidaire de la SAS SOLADI au profit de la Banque CIC dans le cadre d'un emprunt d'un montant de 300 000 euros.

Le cautionnement est limité à hauteur de 300 000 € en principal, augmenté de tous les intérêts, commissions, frais et accessoires.

En-cours au 31/01/2025

25 152

4 - La SAS AJF s'est portée caution solidaire de la SAS SOLADI au profit de la Banque CIC dans le cadre d'un emprunt d'un montant de 600 000 euros.

Le cautionnement est limité à hauteur de 600 000 € en principal, augmenté de tous les intérêts, commissions, frais et accessoires.

En-cours au 31/01/2025
(Cp du 03/09/2020)

262 189

5 - La SAS AJF s'est portée caution solidaire de la SAS SOLADI au profit de la Caisse d'Epargne dans le cadre d'une facilité de caisse .

Ce cautionnement sera limité à la somme de 300 000€ et ce pendant toute la durée du crédit.

En-cours au 31/01/2025
(Cp du 26/11/2020)

0

6 - La SAS AJF s'est portée caution solidaire de la SAS SOLADI au profit de la Banque CIC dans le cadre d'un emprunt d'un montant de 400 000 euros.

Le cautionnement est limité à hauteur de 400 000 € en principal, augmenté de tous les intérêts, commissions, frais et accessoires.

En-cours au 31/01/2025
(Cp du 22/04/2021)

141 139

WEMA	AJF Etats financiers au 31/01/2025	
ENGAGEMENTS HORS BILAN		

7 - La SAS AJF s'est portée caution solidaire de la SAS SOLADI au profit de la Banque CIC dans le cadre d'un emprunt d'un montant de 700 000 euros.

Le cautionnement est limité à hauteur de 700 000 € en principal, augmenté de tous les intérêts, commissions, frais et accessoires.

En-cours au 31/01/2025 537 857

8 - La SAS AJF s'est portée caution solidaire de la SAS SOLADI au profit de la Banque Postale dans le cadre d'un emprunt d'un montant de 700 000 euros.

Le cautionnement est limité à hauteur de 700 000 € en principal, augmenté de tous les intérêts, commissions, frais et accessoires.

En-cours au 31/01/2025 674 136

9 - La SAS AJF s'est portée caution solidaire de la SAS SOLADI au profit de la Banque CIC dans le cadre d'un emprunt d'un montant de 219 500 euros.

Le cautionnement est limité à hauteur de 219 500 € en principal, augmenté de tous les intérêts, commissions, frais et accessoires.

En-cours au 31/01/2025 100 718

Au profit de la SCI AUTOTI

1 - La SAS AJF s'est portée caution solidaire de la SCI AUTOTI au profit de la banque CIC dans le cadre d'un emprunt d'un montant de 180 000 euros.

Le cautionnement est limité à hauteur de 180 000 € en principal, augmenté de tous les intérêts, commissions, frais et accessoires.

En-cours au 31/01/2025 24 831

V. ENGAGEMENTS RECUS

0

Néant

ENGAGEMENTS HORS BILAN

I. ENGAGEMENTS RECIPROQUES

141 665

1.1. Engagements résultant de contrats de Crédit-Bail Immobilier

Néant

1.2. Engagements résultant de contrats de Crédit-Bail Mobilier

141 665

* Contrat CM-CIC bail

73 261

Matériel concerné : Operculeuse

Date de début de contrat : 09/06/2022

Durée : 60 mois

Échéances restant dues :

28 x 2 562,05 71 737

Valeur résiduelle 1 524

* Contrat CM-CIC bail

15 619

Matériel concerné : Groupe de pesage et étiquetage digital

Date de début de contrat : 14/06/2022

Durée : 60 mois

Échéances restant dues :

28 x 546,20 15 294

Valeur résiduelle 325

* Contrat CM-CIC bail

30 518

Matériel concerné : Tetra lavage bacs montanier

Date de début de contrat : 20/06/2022

Durée : 60 mois

Échéances restant dues :

28 x 1 068,40 29 915

Valeur résiduelle 602

* Contrat Crédit Mutuel leasing

22 268

Matériel concerné : Mobilier Drive Exkal

Date de début de contrat : 14/02/2023

Durée : 48 mois

Échéances restant dues :

24 x 910,82 21 860

Valeur résiduelle 408

II. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES PERSONNELLES

0

NEANT

ENGAGEMENTS HORS BILAN

III. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

3 185 441

Au profit du Cic Est

Promesse d'hypothèque d'un immeuble commercial situé à Saints Geosmes (section : AH n°107. Sci Moulin à vent)
Promesse d'hypothèque de terrain à bâtir ou de loisir situé à Saints Geosmes.

En cours au 31/01/2025

37 386

Au profit du Crédit Agricole

Nantissement du fonds de commerce en 4e rang de la SAS SOLADI au profit
de la Banque Crédit Agricole en garantie d'un emprunt de 800 000 € souscrit
en avril 2017 sur une durée de 84 mois.

En cours au 31/01/2025

Emprunt remboursé sur l'exercice

Au profit de la banque Edel

Nantissement du fonds de commerce en 6e rang de la SAS SOLADI au profit
de la Banque EDEL en garantie d'un emprunt de 600 000 € souscrit
en mars 2018 sur une durée de 120 mois

En cours au 31/01/2025

234 786

Au profit de la banque Crédit Agricole

Nantissement du fonds de commerce en 7e rang de la SAS SOLADI au profit
de la Banque Crédit Agricole en garantie d'un emprunt de 700 000 € souscrit
en avril 2019 sur une durée de 84 mois

En cours au 31/01/2025

128 545

Au profit de la banque Edel

Nantissement du fonds de commerce en 5e rang de la SAS SOLADI au profit
de la Banque EDEL en garantie d'un billet de trésorerie de 700 000 €.

En cours au 31/01/2025

Emprunt remboursé sur l'exercice

Au profit de la banque Edel

Nantissement du fonds de commerce en 5e rang de la SAS SOLADI au profit
de la Banque EDEL en garantie d'un découvert bancaire autorisé jusqu'à 700 000 €.

En cours au 31/01/2025

0

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Au profit du Crédit Agricole

Nantissement du fonds de commerce en 9e rang de la SAS SOLADI au profit du Crédit Agricole en garantie d'un emprunt de 650 000€ en avril 2020 pour une durée de 84 mois.

En cours au 31/01/2025 **213 034**
(Cp du 05/03/2020)

Au profit du Crédit Agricole

Nantissement du fonds de commerce en 9e rang de la SAS SOLADI au profit du Crédit Agricole en garantie d'un emprunt de 950 000€ en novembre 2021 pour une durée de 108 mois.

En cours au 31/01/2025 **647 997**
(Cp du 14/10/2021)

Au profit de la banque Edel

Nantissement du fonds de commerce en rang disponible de la SAS SOLADI au profit de la Banque EDEL en garantie d'un emprunt de 900 000€ en février 2023 pour une durée de 60 mois.

Déblocage partiel au 31/01/2025 **850 672**

Au profit du Cic Est

Nantissement du fonds de commerce en 9e rang de la SAS SOLADI au profit du Cic Est en garantie d'un emprunt de 400 000€ en juillet 2024 pour une durée de 40 mois.

En cours au 31/01/2025 **342 971**

Au profit du Cic Est

Nantissement du fonds de commerce en 7e rang de la SAS SOLADI au profit du Cic Est en garantie d'un emprunt de 750 000€ en janvier 2025 pour une durée de 36 mois.

En cours au 31/01/2025 **730 049**
(Cp du 09/01/2025)

ENGAGEMENTS HORS BILAN

IV. ENGAGEMENTS DONNES

3 747 940

Au profit de la BECM

La SAS SOLADI s'est porté caution solidaire de la société OBERLEC au profit de la BECM, en garantie d'un emprunt d'un montant de 3 563 600 € sur 15 ans.
Ce cautionnement sera limité à concurrence de 5.7% du montant du crédit d'une durée de 3 années minimum à compter de la date d'amortissement en capital du crédit, pouvant être levée à l'issue de cette période à la condition que la CAF consolidée de la société OBERLEC soit supérieure au remboursement annuel en capital de la dette financière à terme consolidée pendant 2 années consécutives, et qu'aucun cas d'exigibilité anticipée prévu au contrat de prêt ne soit intervenu pendant cette période de 3 années.

Cautionnement limité à :
(CP du 18/09/2014)

Mainlevée durant cet exercice**Au profit de la BPI FRANCE**

La SAS SOLADI s'est porté caution solidaire de la société OBERLEC au profit de la BPIFRANCE, en garantie d'un emprunt d'un montant de 1 781 800 € sur 15 ans.
Ce cautionnement sera limité à concurrence de 5.7% de l'encours du crédit jusqu'à ce que les sociétés d'exploitation (OBERDIS et DUTTLEDIS) et la holding de reprise OBERLEC produisent, après la période de franchise en capital, 3 exercices de 12 mois bénéficiaires, sans report à nouveau négatif, sans transfert de charges, avec la CAF consolidée couvrant la part à moins d'un an de l'endettement consolidé.

Cautionnement limité à :
(CP du 18/09/2014)

Mainlevée durant cet exercice**Au profit du Crédit Agricole**

La SAS SOLADI s'est porté caution solidaire de la société OBERLEC au profit du Crédit Agricole, en garantie d'un emprunt d'un montant de 3 563 600 € sur 15 ans.
Ce cautionnement sera limité à hauteur de 203 125,20 Euros en principal, plus intérêts, commissions, frais et accessoires, et ce pour une durée de 3 ans.

Cautionnement limité à :
(CP du 18/09/2014)

Mainlevée durant cet exercice

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Au profit de la BECM

La SAS SOLADI s'est porté caution solidaire de la société DGDIS au profit de la BECM, en garantie d'un emprunt d'un montant de 4 350 000 € sur 15 ans. Ce cautionnement sera limité à hauteur de 87 000 Euros en principal, plus intérêts, commissions, frais et accessoires, et ce jusqu'à la réalisation par les sociétés MONTBEDIS et DGDIS de 2 exercices bénéficiaires consécutifs sans RAN négatif, la CAF consolidée couvrant la part à moins d'un an de l'endettement consolidé, et au plus tôt 5 ans après la date de mise à disposition des fonds.

Cautionnement limité à :
(CP du 15/01/2015)

Mainlevée durant cet exercice

Reprise du cautionnement de Contrexedis dans les mêmes conditions.

Cautionnement limité à :
(CP du 28/03/2019)

Mainlevée durant cet exercice

Au profit de la Banque Edel

La SAS SOLADI s'est porté caution solidaire de la société CREADIS au profit de la Banque Edel, en garantie d'un emprunt d'un montant de 1 500 000 € sur 15 ans. Ce cautionnement sera limité à hauteur de 67 500 Euros en principal, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.

Cautionnement limité à :
(CP du 26/01/2017)

67 500

Au profit de la BECM

La SAS SOLADI s'est porté caution solidaire de la société REICHDIS au profit de la BECM, en garantie d'un concours bancaires. Ce cautionnement sera limité à hauteur de 67 500 Euros en principal, plus intérêts, commissions, frais et accessoires. La durée de la caution sera de 3 années minimum à compter de l'acte de cautionnement. La banque pourra donner mainlevée de l'engagement de cautionnement solidaire à l'issue d'une période de 3 années à la condition que la CAF consolidée couvre pendant 2 années consécutives les échéances des crédits SOULTZDIS, REICHDIS et CREADIS et les dividendes versés à la holding CREADIS.

Cautionnement limité à :
(CP du 15/03/2018)

67 500

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Au profit de la Banque Postale

La SAS SOLADI s'est porté caution solidaire de la société REICHDIS au profit de la BECM, en garantie d'un concours bancaires.

Ce cautionnement sera limité à hauteur de 67 500 Euros en principal, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.

Cautionnement limité à :
(CP du 15/03/2018)

67 500**Au profit de la BECM**

La SAS SOLADI s'est porté caution solidaire de la société SOULTZDIS au profit de la BECM au titre des obligations qui seront contractées par la société REICHDIS dans le cadre d'un concours bancaires.

Ce cautionnement sera limité à hauteur de 32 175 Euros en principal, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.

La durée de la caution sera de 3 années minimum à compter de l'acte de cautionnement.

La banque pourra donner mainlevée de l'engagement de cautionnement solidaire à l'issue d'une période de 3 années à la condition que la CAF consolidée couvre pendant 2 années consécutives les échéances des crédits SOULTZDIS, REICHDIS et CREADIS et les dividendes versés à la holding CREADIS.

Cautionnement limité à :
(CP du 15/03/2018)

32 175**Au profit de la Banque Postale**

La SAS SOLADI s'est porté caution solidaire de la société SOULTZDIS au profit de la Banque Postale au titre des obligations qui seront contractées par la société REICHDIS dans le cadre d'un concours bancaires.

Ce cautionnement sera limité à hauteur de 32 175 Euros en principal, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.

Cautionnement limité à :
(CP du 15/03/2018)

32 175

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Au profit de la BECM

La SAS SOLADI s'est portée caution solidaire et divise de la société REICHDIS au profit de la BECM, en garantie d'un concours bancaires.

Ce cautionnement sera limité à hauteur de 22 500 Euros augmentés de tous intérêts, commissions, frais et accessoires.

La durée de la caution sera de 3 années minimum à compter de la signature de l'acte de cautionnement. La banque pourra donner mainlevée de l'engagement de cautionnement solidaire à l'issue d'une période de 3 années à la condition que la CAF consolidée couvre pendant 2 années consécutives :

- les échéances des crédits souscrits par SOULTZDIS, REICHDIS et CREADIS ;
- les dividendes versés à la holding CREADIS.

Cautionnement limité à :
(CP du 14/03/2019)

22 500**Au profit du Crédit Coopératif**

La SAS SOLADI s'est portée caution solidaire et divise de la société REICHDIS au profit du Crédit Coopératif, en garantie d'un concours bancaires.

Ce cautionnement sera limité à hauteur de 21 500 Euros augmentés de tous intérêts, commissions, frais et accessoires.

La durée de la caution sera de 3 années minimum à compter de la signature de l'acte de cautionnement. La banque pourra donner mainlevée de l'engagement de cautionnement solidaire à l'issue d'une période de 3 années à la condition que la CAF consolidée couvre pendant 2 années consécutives :

- les échéances des crédits souscrits par SOULTZDIS, REICHDIS et CREADIS ;
- les dividendes versés à la holding CREADIS.

Cautionnement limité à :
(CP du 14/03/2019)

21 500**Au profit de la BECM**

La SAS SOLADI s'est portée caution solidaire et divise de la société REICHDIS au profit de la BECM, en garantie d'un concours bancaires.

Ce cautionnement sera limité à hauteur de 11 250 Euros augmentés de tous intérêts, commissions, frais et accessoires.

La durée de la caution sera de 3 années minimum à compter de la signature de l'acte de cautionnement. La banque pourra donner mainlevée de l'engagement de cautionnement solidaire à l'issue d'une période de 3 années à la condition que la CAF consolidée couvre pendant 2 années consécutives :

- les échéances des crédits souscrits par SOULTZDIS, REICHDIS et CREADIS ;
- les dividendes versés à la holding CREADIS.

Cautionnement limité à :
(CP du 14/03/2019)

11 250

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Au profit du Crédit Coopératif

La SAS SOLADI s'est portée caution solidaire et divise de la société REICHDIS au profit du Crédit Coopératif, en garantie d'un concours bancaires.

Ce cautionnement sera limité à hauteur de 10 750 Euros augmentés de tous intérêts, commissions, frais et accessoires.

La durée de la caution sera de 3 années minimum à compter de la signature de l'acte de cautionnement. La banque pourra donner mainlevée de l'engagement de cautionnement solidaire à l'issue d'une période de 3 années à la condition que la CAF consolidée couvre pendant 2 années consécutives :

- les échéances des crédits souscrits par SOULTZDIS, REICHDIS et CREADIS ;
- les dividendes versés à la holding CREADIS.

Cautionnement limité à : **10 750**
(CP du 14/03/2019)

Au profit de la Banque Populaire Alsace Lorraine

La SAS SOLADI s'est portée caution solidaire de la Société FIGEK au profit de la Banque Populaire Alsace Lorraine en garantie d'un concours bancaire de 10 680 000 €.

Cautionnement limité à hauteur de 320 400 €

Cautionnement limité à : **320 400**
(Cp du 14/05/2020)

Au profit de la BECM

La SAS SOLADI s'est portée caution solidaire et divise de la Société FIGEK au profit de la BECM en garantie d'un concours bancaire de 5 340 000 €.

Cautionnement limité à hauteur de 160 200 €

Cautionnement limité à : **160 200**
(Cp du 14/05/2020)

Au profit de la BECM

La SAS SOLADI s'est portée caution solidaire et divise de la Société ROESCHDIS au profit de la BECM en garantie d'un concours bancaire d'un montant de 848 400 €.

Cautionnement limité à hauteur de 48 359€

Cautionnement limité à : **48 359**
(Cp du 14/05/2020)

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Au profit de la Caisse d'Epargne

La SAS SOLADI s'est portée caution solidaire et divise de la Société ROESCHDIS au profit de la Caisse d'Epargne en garantie d'un concours bancaire d'un montant de 740 000 €.

Cautionnement limité à hauteur de 42 180 €.

Cautionnement limité à : 42 180
(Cp du 14/05/2020)

Au profit du Crédit Agricole

La SAS SOLADI s'est portée caution solidaire et divise de la Société ROESCHDIS au profit du Crédit Agricole en garantie d'un concours bancaire d'un montant de 530 000 €.

Cautionnement limité à hauteur de 30 210 €.

Cautionnement limité à : 30 210
(Cp du 14/05/2020)

Au profit de la BECM

La SAS SOLADI s'est portée caution solidaire et divise de la Société SOUFFLECO au profit de la BECM en garantie d'un financement d'un montant de 4 921 200 €.

Cautionnement limité à hauteur de 280 508,40 €.

Cautionnement limité à : 280 508
(Cp du 14/05/2020)

Au profit de la Caisse d'Epargne

La SAS SOLADI s'est portée caution solidaire et divise de la Société SOUFFLECO au profit de la Caisse d'Epargne en garantie d'un financement d'un montant de 4 300 000 €.

Cautionnement limité à hauteur de 245 100 €.

Cautionnement limité à : 245 100
(Cp du 14/05/2020)

Au profit du Crédit Agricole

La SAS SOLADI s'est portée caution solidaire et divise de la Société SOUFFLECO au profit du Crédit Agricole en garantie d'un financement d'un montant de 3 070 000 €.

Cautionnement limité à hauteur de 174 990 €.

Cautionnement limité à : 174 990
(Cp du 14/05/2020)

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Au profit de la BPIFRANCE

La SAS SOLADI s'est portée caution solidaire de la société SOULTZDIS au profit de la BPI France en garantie d'un concours bancaire d'un montant de 4 820 000€
Caution solidaire avec VFB, BELFI, HOLDIS, SODECCO et MASDIS.

Ce cautionnement sera limité à hauteur de 100% pendant toute la durée de la procédure en cours relative au recours formé contre le permis de construire délivré le 09/11/2018, ramené à 30% chacune à l'issue définitive de ladite procédure.

Cautionnement limité à :	803 333
(Cp du 02/07/2020) 1 446 000	

Au profit de la banque Edel

La SAS SOLADI s'est portée caution solidaire de la société SOULTZDIS au profit de la banque EDEL en garantie d'un concours bancaire d'un montant de 2 450 000€.
Caution solidaire avec HOLDIS, BELFI, ALBISSER, et SODECCO, limité à 350 000€ chacune.

Cautionnement limité à :	350 000
(Cp du 02/07/2020)	

Au profit de la BPIFRANCE

La SAS SOLADI s'est portée caution solidaire de la société SOULTZDIS au profit de la BPIFRANCE en garantie d'un concours bancaire d'un montant de 430 000€.
Caution solidaire avec VFB, BELFI, HOLDIS, SODECO et MASDIS.

Ce cautionnement sera limité à hauteur de 100% pendant toute la durée de la procédure en cours relative au recours formé contre le permis de construire délivré le 09/11/2018, ramené à 30% chacune à l'issue définitive de ladite procédure.

Cautionnement limité à :	71 667
(Cp du 02/07/2020)	

Au profit de la Banque Edel

La SAS SOLADI s'est portée caution solidaire de la société SCHILDIS au profit de la Banque Edel en garantie d'un concours bancaire d'un montant de 2 885 000 €.

Ce cautionnement sera limité à hauteur de 86 550 €.

Cautionnement limité à :	86 550
(Cp du 02/07/2020)	

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Au profit de la Banque Edel

La SAS SOLADI s'est portée caution solidaire de la société SCHILDIS au profit de la Banque Edel en garantie d'une ouverture de crédit d'un montant de 2 500 000 €.

Ce cautionnement sera limité à hauteur de 75 000 €.

Cautionnement limité à : **75 000**
(Cp du 16/07/2020)

Au profit de la Banque Edel

La SAS SOLADI s'est portée caution solidaire de la société SOULTZDIS au profit de la Banque Edel en garantie d'un financement d'un montant de 964 000 €.

Ce cautionnement sera limité à hauteur de 137 852 €.

Cautionnement limité à : **137 852**

Au profit de la Banque Edel

La SAS SOLADI s'est portée caution solidaire de la société SOULTZDIS au profit de la Banque Edel en garantie d'un financement d'un montant de 86 000 €.

Ce cautionnement sera limité à hauteur de 12 298 €.

Cautionnement limité à : **12 298**

Au profit de la Banque Edel

La SAS SOLADI s'est portée caution solidaire de la société SOULTZDIS au profit de la Banque Edel en garantie d'un financement d'un montant de 400 000 €.

Ce cautionnement sera limité à hauteur de 17 143 €.

Cautionnement limité à : **17 143**

Au profit de la Banque Edel

La SAS SOLADI s'est portée caution solidaire de la société SOULTZDIS au profit de la Banque Edel en garantie d'un financement d'un montant de 800 000 €.

Ce cautionnement sera limité à hauteur de 34 300 €.

Cautionnement limité à : **34 300**

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Au profit de la Banque Edel

La SAS SOLADI s'est portée caution solidaire de la société SOULTZDIS au profit de la Banque Edel en garantie d'un financement d'un montant de 700 000 €.

Ce cautionnement sera limité à hauteur de 30 000 €.

Cautionnement limité à : **30 000**

Au profit de la BECM

La SAS SOLADI s'est portée caution solidaire de la société SOULTZDIS au profit de la BECM en garantie d'un financement d'un montant de 270 000 €.

Ce cautionnement sera limité à hauteur de 40 500 Euros en principal, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.

Cautionnement limité à : **40 500**

Au profit de la BECM

La SAS SOLADI s'est portée caution solidaire de la société SOULTZDIS au profit de la BECM en garantie d'un financement d'un montant de 3 030 000€.

Ce cautionnement sera limité à hauteur de 454 500 Euros en principal, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.

Cautionnement limité à : **454 500**

ENGAGEMENTS HORS BILAN

V. ENGAGEMENTS RECUS

2 095 456

Au profit du CIC

Caution solidaire de la SAS AJF en garantie de l'emprunt de 1 000 000 €
souscrit en avril 2018 sur 100 mois, pour des travaux d'aménagement.

En cours au 31/01/2025

299 324

Au profit du CIC

Caution solidaire de la SAS AJF en garantie de l'emprunt de 600 000 €
souscrit en octobre 2018 sur 176 mois, pour des travaux d'aménagement.

En cours au 31/01/2025

54 942

Au profit du CIC

Caution solidaire de la SAS AJF en garantie de l'emprunt de 300 000 €
souscrit en juillet 2019 sur 65 mois, pour des travaux d'aménagement.

En cours au 31/01/2025

25 152

Au profit du CIC

Caution solidaire de la SAS AJF en garantie de l'emprunt de 600 000 €
souscrit en novembre 2020 sur 89 mois, pour des travaux d'aménagement.

En cours au 31/01/2025

262 189

Au profit du CIC

Caution solidaire de la SAS AJF en garantie de l'emprunt de 400 000 €
souscrit en mai 2021 sur 65 mois, pour des travaux de rénovation.

En cours au 31/01/2025

141 139

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Au profit du CIC

Caution solidaire de la SAS AJF en garantie de l'emprunt de 700 000 € souscrit en juillet 2022 sur 101 mois, pour des travaux de rénovation.

En cours au 31/01/2025

537 857

Au profit de la Banque Postale

Caution solidaire de la SAS AJF en garantie de l'emprunt de 700 000 € souscrit en août 2023 sur 84 mois, pour des travaux d'aménagement.

En cours au 31/01/2025

674 136

Au profit du CIC

Caution solidaire de la SAS AJF en garantie de l'emprunt de 219 500 € souscrit en octobre 2023 sur 29 mois, pour le financement de 6 véhicules et le remplacement de la chaudière.

En cours au 31/01/2025

100 718

WEMA	GROUPE AJF CONSOLIDATION
------	-----------------------------

BILANS DES SOCIETES INTEGREES

WEMA	GROUPE AJF CONSOLIDATION
------	-----------------------------

AJF SAS

BILAN ACTIF

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 31/01/2025 12 mois	Net 31/01/2024 12 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outill. indus.				
Autres immobilisations corporelles	70 553	11 694	58 859	258
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations	11 122 909	600	11 122 309	11 122 309
Créances rattachées à des participations				2 000
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	11 193 462	12 294	11 181 167	11 124 567
STOCKS ET EN-COURS				
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				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	54 180		54 180	361 200
Autres créances	1 719 863	658 700	1 061 163	948 742
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	138 035		138 035	934 403
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	3 401		3 401	3 959
ACTIF CIRCULANT	1 915 479	658 700	1 256 779	2 248 304
Charges à répartir				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	13 108 940	670 994	12 437 946	13 372 871

BILAN PASSIF

RUBRIQUES	Net 31/01/2025 12 mois	Net 31/01/2024 12 mois
Capital social ou individuel versé 1 480 570	1 480 570	1 480 570
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale 148 650	148 650	148 650
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves 8 774 491	8 774 491	8 502 556
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE 1 014 205	1 014 205	1 027 025
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES 11 417 916	11 417 916	11 158 801
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques 7 448	7 448	7 448
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES 7 448	7 448	7 448
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) 404 837	404 837	1 071 209
Emprunts et dettes financières divers 368 636	368 636	914 440
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 20 315	20 315	21 119
Dettes fiscales et sociales 218 794	218 794	199 854
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES 1 012 582	1 012 582	2 206 622
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF 12 437 946	12 437 946	13 372 871

Résultat de l'exercice en centimes

1 014 205,09

1 027 024,84

COMPTE DE RESULTAT Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 31/01/2025 12 mois	Net 31/01/2024 12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	351 730		351 730	306 580
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	351 730		351 730	306 580
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			5 144	1 248
Autres produits			2	5
PRODUITS D'EXPLOITATION			356 877	307 833
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			53 227	54 436
Impôts, taxes et versements assimilés			12 732	5 011
Salaires et traitements			269 550	243 016
Charges sociales du personnel			138 764	116 966
Dotations aux amortissements sur immobilisations			11 952	9 276
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			15	3
CHARGES D'EXPLOITATION			486 240	428 707
RESULTAT D'EXPLOITATION			(129 364)	(120 874)
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			1 096 480	1 096 480
Produits autres valeurs mobilières, créances immob.				
Autres intérêts et produits assimilés			57 584	33 539
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			1 154 064	1 130 019
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			46 067	40 138
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			46 067	40 138
RESULTAT FINANCIER			1 107 997	1 089 881
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			978 634	969 006

COMPTE DE RESULTAT Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 31/01/2025 12 mois	Net 31/01/2024 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	91	988
Produits exceptionnels sur opérations en capital	17 700	
Reprises sur provisions et transferts de charges		40 000
PRODUITS EXCEPTIONNELS	17 791	40 988
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 158	666
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 000	
Dotations aux amortissements et aux provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 158	666
RESULTAT EXCEPTIONNEL	14 632	40 322
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	(20 939)	(17 697)
TOTAL DES PRODUITS	1 528 731	1 478 840
TOTAL DES CHARGES	514 526	451 815
BENEFICE OU PERTE	1 014 205	1 027 025

WEMA	GROUPE AJF CONSOLIDATION
------	-----------------------------

SOLADI SAS

BILAN ACTIF

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 31/01/2025 12 mois	Net 31/01/2024 12 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	91 857	87 334	4 523	9 743
Fonds commercial (1)	581 308	127 308	454 000	454 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 395 545	227 930	1 167 615	1 185 394
Constructions	14 193 623	9 032 557	5 161 066	5 817 828
Installations techniques, mat. et outill. indus.	3 295 294	2 534 386	760 908	922 531
Autres immobilisations corporelles	8 934 791	4 178 716	4 756 075	4 723 945
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	355 859		355 859	42 402
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	2 239 323		2 239 323	2 242 953
Prêts	203 500		203 500	
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	31 291 101	16 188 231	15 102 869	15 398 797
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	72 523		72 523	78 915
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	5 721 703		5 721 703	5 526 586
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	431 286	643	430 643	490 832
Autres créances	1 174 586		1 174 586	1 222 051
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	6 408		6 408	6 405
Disponibilités	1 258 260		1 258 260	1 813 332
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	250 177		250 177	250 441
ACTIF CIRCULANT	8 914 944	643	8 914 300	9 388 563
Charges à répartir				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	40 206 044	16 188 875	24 017 170	24 787 360

BILAN PASSIF

RUBRIQUES	Net 31/01/2025 12 mois	Net 31/01/2024 12 mois
Capital social ou individuel versé 40 000	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	5 685 107	5 649 905
Report à nouveau	84 547	84 547
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	1 431 373	1 135 202
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	825 932	817 643
CAPITAUX PROPRES	8 070 960	7 731 297
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	140 689	140 689
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES	140 689	140 689
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 001 319	9 130 991
Emprunts et dettes financières divers	1 013 657	734 005
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	18 301	16 333
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 281 198	4 871 423
Dettes fiscales et sociales	2 083 262	1 719 321
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	60 712	125 449
Autres dettes	330 958	302 629
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	16 114	15 223
DETTES	15 805 521	16 915 374
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	24 017 170	24 787 360

Résultat de l'exercice en centimes

1 431 373,06

1 135 202,13

COMPTE DE RESULTAT Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 31/01/2025 12 mois	Net 31/01/2024 12 mois
Ventes de marchandises	76 010 288		76 010 288	73 047 741
Production vendue (Biens)	44 358		44 358	30 278
Production vendue (Services et Travaux)	2 096 761		2 096 761	1 981 514
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	78 151 407		78 151 407	75 059 532
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			382 116	39 571
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			605 183	498 402
Autres produits			503 860	537 714
PRODUITS D'EXPLOITATION			79 642 566	76 135 219
Achats de marchandises			60 846 496	58 597 557
Variation de stock			(184 771)	(230 404)
Achats de matières et autres approvisionnements			251 099	265 230
Variation de stock			6 392	824
Autres achats et charges externes			5 457 861	5 535 045
Impôts, taxes et versements assimilés			943 038	887 250
Salaires et traitements			6 634 154	6 231 374
Charges sociales du personnel			1 543 979	1 363 274
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 748 819	1 709 247
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			643	15 056
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			23 016	16 469
CHARGES D'EXPLOITATION			77 270 726	74 390 923
RESULTAT D'EXPLOITATION			2 371 839	1 744 297
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				
Produits autres valeurs mobilières, créances immb.			8 173	4 495
Autres intérêts et produits assimilés			4 950	5 498
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			13 123	9 993
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			218 042	180 272
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			218 042	180 272
RESULTAT FINANCIER			(204 919)	(170 279)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			2 166 920	1 574 018

COMPTE DE RESULTAT Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 31/01/2025 12 mois	Net 31/01/2024 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	61 456	75 222
Produits exceptionnels sur opérations en capital	180 967	67 038
Reprises sur provisions et transferts de charges	21 404	21 404
PRODUITS EXCEPTIONNELS	263 826	163 664
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	148 009	75 527
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	115 135	37 494
Dotations aux amortissements et aux provisions	29 896	45 008
CHARGES EXCEPTIONNELLES	293 040	158 029
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(29 214)	5 634
Participation des salariés	355 470	247 552
Impôts sur les bénéfices	350 863	196 898
TOTAL DES PRODUITS	79 919 515	76 308 876
TOTAL DES CHARGES	78 488 142	75 173 674
BENEFICE OU PERTE	1 431 373	1 135 202

WEMA	GROUPE AJF CONSOLIDATION
------	-----------------------------

SCI AUTOTI

BILAN ACTIF

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 31/01/2025 12 mois	Net 31/01/2024 12 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outill. indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE				
STOCKS ET EN-COURS				
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				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	56 885		56 885	76 713
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	56 885		56 885	76 713
Charges à répartir				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	56 885		56 885	76 713

BILAN PASSIF

RUBRIQUES	Net 31/01/2025 12 mois	Net 31/01/2024 12 mois
Capital social ou individuel versé 600	600	600
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(625 866)	(622 381)
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(3 004)	(3 485)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	(628 271)	(625 266)
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	24 831	41 724
Emprunts et dettes financières divers	658 700	658 700
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 625	1 556
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	685 156	701 980
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	56 885	76 713

Résultat de l'exercice en centimes

(3 004,31)

(3 485,03)

COMPTE DE RESULTAT Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 31/01/2025 12 mois	Net 31/01/2024 12 mois
Ventes de marchandises Production vendue (Biens) Production vendue (Services et Travaux) CHIFFRES D'AFFAIRES NETS Productions stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits PRODUITS D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises Variation de stock Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales du personnel Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges Autres charges CHARGES D'EXPLOITATION			1 967	1 940
			1 967	1 940
RESULTAT D'EXPLOITATION			(1 967)	(1 940)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations Produits autres valeurs mobilières, créances immob. Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement PRODUITS FINANCIERS				
Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement CHARGES FINANCIERES			1 038	1 545
			1 038	1 545
RESULTAT FINANCIER			(1 038)	(1 545)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			(3 004)	(3 485)

COMPTE DE RESULTAT Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 31/01/2025 12 mois	Net 31/01/2024 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS		
TOTAL DES CHARGES	3 004	3 485
BENEFICE OU PERTE	(3 004)	(3 485)