

**DOCUMENTS COMPTABLES,
FISCAUX ET DE GESTION**

SARL SFACS INDUSTRIE
NEGOCE DE MATERIEL LIES AUX FLUIDES / AIR C
3085 RTE DE MONTFALCON
MONTRIGAUD

26350 VALHERBASSE
Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
12 RUE DES CEPES
26300 CHATUZANGE LE GOUBET
0475705601

SARL SFACS INDUSTRIE
3085 RTE DE MONTFALCON

MONTRIGAUD
26350 VALHERBASSE

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Soldes intermédiaires de gestion	p. 8
. Détermination de la capacité d'autofinancement	p. 9
. Annexe	pp. 10 - 16
DOCUMENTS FISCAUX	p. 17
. Bilan simplifié 2033-A	
. Compte de résultat simplifié 2033-B	
. Immobilisations, amortissements, plus et moins-values 2033-C	
. Provisions, amortissements dérog., déficits report. 2033-D	
. Détermination de la valeur ajoutée produite dans l'ex. 2033-E	
DOSSIER DE GESTION	p. 23
DETAILS DES COMPTES ANNUELS	p. 30

FIDUCIAL EXPERTISE
12 RUE DES CEPES

26300 CHATUZANGE LE GOUBET
0475705601

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

SARL SFACS INDUSTRIE

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025 , qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	337 379,96	euros
- Chiffre d'affaires :	860 328,46	euros
- Résultat net :	1 122,95	euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A CHATUZANGE LE GOUBET

Le 08/01/2026

Pour Fiducial Expertise

M. JOEL FRAISSE
Directeur de région

Pour Fiducial Expertise

M. DAVID COTTÉ
DIRECTEUR D'AGENCE
Expert-comptable

SARL SFACS INDUSTRIE
3085 RTE DE MONTFALCON

MONTRIGAUD
26350 VALHERBASSE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2025	Net au 30/09/2024
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles	9 000	9 000		2 817
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	200		200	200
Autres immobilisations financières				
Total	9 200	9 000	200	3 017
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement	87 552		87 552	84 318
En cours de production	20 000		20 000	15 000
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	201 459	4 094	197 365	206 778
Fournisseurs débiteurs	15 600		15 600	
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 539		6 539	6 781
Autres créances				195
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	10 124		10 124	120
Total	341 274	4 094	337 180	313 193
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				32 485
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
Total				32 485
TOTAL ACTIF	350 474	13 094	337 380	348 694

	Net au 30/09/2025	Net au 30/09/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	107 095	97 425
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 123	9 670
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	117 018	115 895
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit		
Découverts, concours bancaires	44 224	32 187
Associés et dettes financières diverses	14	4
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	105 425	132 116
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	14 792	13 927
. Organismes sociaux	8 520	10 259
. Etat, impôts sur les bénéfices	211	1 706
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	34 691	23 082
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	395	292
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 090	19 225
Total	220 362	232 799
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	337 380	348 694

	du 01/10/2024	%	du 01/10/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2025	CA	au 30/09/2024	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises	96 832	11,26	88 854	10,40	7 979	8,98
Production vendue	763 496	88,74	765 307	89,60	-1 811	-0,24
Production stockée	5 000	0,58	-10 000	-1,17	15 000	150,00
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	2 598	0,30	80 381	9,41	-77 783	-96,77
Total	867 927	100,88	924 542	108,24	-56 615	-6,12
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises	23 810	2,77	52 793	6,18	-28 983	-54,90
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	393 330	45,72	412 504	48,29	-19 174	-4,65
Variation de stock (mat. premières)	-3 234	-0,38	-4 062	-0,48	828	20,38
Autres achats & charges externes	294 387	34,22	289 988	33,95	4 399	1,52
Total	708 293	82,33	751 222	87,95	-42 929	-5,71
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	2 079	0,24	1 519	0,18	560	36,86
Salaires	124 374	14,46	118 513	13,87	5 861	4,95
Cotisations sociales	21 820	2,54	35 433	4,15	-13 613	-38,42
Dotations amortissements, dep. et prov.	6 911	0,80	3 000	0,35	3 911	130,35
Autres charges	573	0,07	543	0,06	31	5,63
Total	155 757	18,10	159 008	18,62	-3 251	-2,04
Résultat d'exploitation	3 877	0,45	14 312	1,68	-10 435	-72,91
Produits financiers	5	0,00	6	0,00	-1	-19,57
Charges financières	2 548	0,30	2 934	0,34	-387	-13,18
Résultat financier	-2 543	-0,30	-2 929	-0,34	386	13,17
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	1 334	0,16	11 383	1,33	-10 049	-88,28
Produits exceptionnels			143	0,02	-143	#####
Charges exceptionnelles			150	0,02	-150	#####
Résultat exceptionnel			-7	-0,00	7	100,00
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	211	0,02	1 706	0,20	-1 495	-87,63
Résultat de l'exercice	1 123	0,13	9 670	1,13	-8 547	-88,39

	du 01/10/2024	%	du 01/10/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2025	CA	au 30/09/2024	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	860 328	100,00	854 161	100,00	6 168	0,72
Ventes de marchandises	96 832	11,26	88 854	10,40	7 979	8,98
Coût d'achat marchandises vendues	23 810	2,77	52 793	6,18	-28 983	-54,90
Marge commerciale	73 023	75,41	36 061	40,58	36 962	102,50
Production vendue	763 496	88,74	765 307	89,60	-1 811	-0,24
Production stockée	5 000	0,58	-10 000	-1,17	15 000	150,00
Production immobilisée						
Production de l'exercice	768 496	89,33	755 307	88,43	13 189	1,75
Consommations de l'exercice	684 483	79,56	698 429	81,77	-13 946	-2,00
Valeur ajoutée	157 036	18,25	92 939	10,88	64 097	68,97
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.	2 079	0,24	1 519	0,18	560	36,86
Charges de personnel	146 194	16,99	153 946	18,02	-7 752	-5,04
Excédent brut d'exploitation	8 763	1,02	-62 527	-7,32	71 289	114,01
Reprises sur provisions et transferts	810	0,09	80 365	9,41	-79 555	-98,99
Autres produits	1 788	0,21	16	0,00	1 772	#####
Dotations amortissements et prov.	6 911	0,80	3 000	0,35	3 911	130,35
Autres charges	573	0,07	543	0,06	31	5,63
Résultat d'exploitation	3 877	0,45	14 312	1,68	-10 435	-72,91
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers	5	0,00	6	0,00	-1	-19,57
Charges financières	2 548	0,30	2 934	0,34	-387	-13,18
Résultat courant avant impôts	1 334	0,16	11 383	1,33	-10 049	-88,28
Produits exceptionnels			143	0,02	-143	#####
Charges exceptionnelles			150	0,02	-150	#####
Résultat exceptionnel			-7	-0,00	7	100,00
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	211	0,02	1 706	0,20	-1 495	-87,63
Résultat net de l'exercice	1 123	0,13	9 670	1,13	-8 547	-88,39

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/10/2024 au 30/09/2025 Durée : 12 mois	du 01/10/2023 au 30/09/2024 12 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	8 763	-62 527
+ Transferts de charges d'exploitation	810	80 365
+ Autres produits d'exploitation	1 788	16
- Autres charges d'exploitation	573	543
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers	5	6
- Charges financières	2 548	2 934
+ Produits exceptionnels		138
- Charges exceptionnelles		150
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices	211	1 706
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	8 033	12 665

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

ANNEXE

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

ANNEXE

Exercice clos le : 30/09/2025 Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

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

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

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

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 237		2 237	
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	9 000			9 000
Immobilisations financières.....	200			200
Total.....	11 437		2 237	9 200

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 237		2 237	
Autres immobilisations corporelles...	6 183	2 817		9 000
Total.....	8 420	2 817	2 237	9 000

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

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

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

Frais de développement :
Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

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

COMPOSANTS IDENTIFIES

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

AMORTISSEMENTS

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

Durées d'amortissement
Immobilisations non décomposées :

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

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

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

Modes d'amortissement

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

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

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

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

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements	84 318	87 552	84 318	87 552
En-cours de production de biens	15 000	20 000	15 000	20 000
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....	99 318	107 552	99 318	107 552

Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	223 597	223 597	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	15 600
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

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

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances		4 094		4 094
Autres postes d'actif.....				
Total.....		4 094		4 094

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Non recensé	
	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....		
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....		

Provisions :

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

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	44 224	44 224		
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	105 425	105 425		
Dettes fiscales et sociales.....	58 609	58 609		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	12 104	12 104		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	220 362	220 362		

Dettes représentées par des effets de commerce :

	Non recensé
Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	
Dettes fiscales et sociales.....	11 557
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

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

--	--

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

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

Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

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

Engagements donnés

Non recensé

Intérêts sur emprunts.....

Avals et cautions.....

Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Non recensé

Effets escomptés non échus.....

Crédit-bail mobilier.....

Crédit-bail immobilier.....

Locations longue durée.....

Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....

Autres engagements reçus.....

Effectifs

4

Dont apprentis

Dont handicapés

Engagements de retraite et avantages similaires

Autres informations significatives

Non recensé

SARL SFACS INDUSTRIE
3085 RTE DE MONTFALCON

MONTRIGAUD
26350 VALHERBASSE

DOCUMENTS FISCAUX

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

Désignation de l'entreprise : SARL SFACS INDUSTRIE			Néant		*					
Adresse de l'entreprise : 3085 RTE DE MONTFALCON MONTRIGAUD 26350 VALHERBASSE										
Numéro SIRET* : 51870299800023										
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12			Durée de l'exercice précédent* : 12		Ex. N-1 clos le :					
			Exercice N, clos le : 30/09/2025			30/09/2024				
ACTIF			Brut 1		Amortis.-Provisions 2		Net 3		Net 4	
I	Immobilisations - Fonds commercial*	010		012						
M	Incorporelles - Autres*	014		016						
M	Immobilisations corporelles*	028	9 000	030	9 000					2 817
O	Immobilisations financières* (1)	040	200	042			200			200
Total I (5)		044	9 200	048	9 000		200			3 017
C	Stocks - Mat. 1ères, appros en cours de prod.*	050	107 552	052			107 552			99 318
I	- Marchandises*	060		062						
R	Avances et acomptes versés sur cdes	064		066						
C	Créances - Clients et comptes rattachés*	068	201 459	070	4 094		197 365			206 778
U	(2) - Autres* (3)	072	22 139	074			22 139			6 977
L	Valeurs mobilières de placement	080		082						
A	Disponibilités	084	10 124	086			10 124			120
N	Charges constatées d'avance*	092		094						32 485
Total II		096	341 274	098	4 094		337 180			345 677
Total général (I + II)		110	350 474	112	13 094		337 380			348 694

PASSIF				Ex. N Net 1		Ex. N-1 Net 2	
K	Capital social ou individuel*	120		8 000		8 000	
	Ecarts de réévaluation	124					
P	Réserve légale	126		800		800	
R	Réserves réglementées*	130					
O	Autres réserves (dont rés. relative à l'achat d'oeuvres d'art* (131)	132		107 095		97 425	
P	Report à nouveau	134					
R	Résultat de l'exercice	136		1 123		9 670	
E	Subventions d'investissement	137					
S	Provisions réglementées	140					
Total I		142		117 018		115 895	
Provisions pour risques et charges		Total II	154				
D	Emprunts et dettes assimilées (4)	156		44 224		32 187	
E	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164					
T	Fournisseurs et comptes rattachés* (4)	166		105 425		132 116	
T	Dettes fiscales et sociales (4) (dont montant de TVA Ex. N :) (169) 34 691)	172		58 609		49 266	
E	Comptes courants d'associés	173		14		4	
S	Autres dettes	175		12 090		19 225	
	Produits constatés d'avance	174					
Total III		176		220 362		232 799	
Total général (I + II + III)		180		337 380		348 694	
R	(1) Dont immobilisations financières	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		
E	à moins d'un an						
N	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût revient des immos acquises	182		
V				ou créées au cours de l'exercice*			
O	(3) Dont comptes courants d'associés	199		Prix de vente hors TVA des	184		
I	débiteurs			immob cédées au cours de l'ex.*			

* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2033-NOT.

						Néant	
Désignation de l'entreprise : SARL SFACS INDUSTRIE				Exercice N, clos le (1)		Ex. N-1, clos le (2)	
A - RESULTAT COMPTABLE				30/09/2025		30/09/2024	
P	Ventes de marchandises*	dont export	209	210	96 832		88 854
R	Production vendue biens	et livraisons	215	214			
O	Production vendue services*	intracommunau.	217	218	763 496		765 307
D	Production stockée* (varié stock produits intermédiaires, finis et en cours prod.)			222	5 000		-10 000
	Production immobilisée*			224			
E	Subventions d'exploitation reçues			226			
X	Autres produits			230	2 598		80 381
P	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)			232	867 927		924 542
C	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)			234	23 810		52 793
H	Variation de stock (marchandises)*			236			
A	Achats de matières 1° et autres approvisionnements* (y compris droits douane)			238	393 330		412 504
R	Variation de stock (matières 1ères et approvisionnements)*			240	-3 234		-4 062
G	Autres charges externes* (dont crédit bail :			242	294 387		289 988
E	- mobilier						
	- immobilier						
S	Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET* :			243	2 079		1 519
	Rémunérations du personnel*			250	124 374		118 513
E	Charges sociales (cf. renvoi 380)			252	21 820		35 433
X	Dotations aux amortissements* (Dont dot. amort. du fonds de commerce)			255	2 817		3 000
P	Dotations aux provisions			256	4 094		
L	Autres charges (dt prov. fisc. implant. commerciales étranger)			259	573		543
O	(dt cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles			260			
	Total des charges d'exploitation (II)			264	864 049		910 230
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	3 877		14 312
	Produits financiers (III)			280	5		6
D	Produits exceptionnels (IV)			290			143
I	Charges financières (V)			294	2 548		2 934
V	Charges exceptionnelles (VI)			300			150
E	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes art. 217 octies			347			
R	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles art.39 q. D			348			
S	Impôts sur les bénéfices* (VII)			306	211		1 706
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	1 123		9 670
B - RESULTAT FISCAL Reporteur le bénéfice comptable col.1, le déficit col.2				312	1 123	314	
R	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316			
E	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres am. non déductibles			318			
I	Provisions non déductibles*			322			
N	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)			324	211		
T	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247	écarts de valeurs liquidatives sur OPC	248			
E	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option			251	70		
G	Part de loyers dispensé de réintégration			249			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997	
Entreprises nouvelle (44 sexies)				986		342	
Zone franche urbaine (44 octies a)				987			
Zone restruct. défense (44 terdecies)				127			
Zone revitalisation rurales (44 quinquies)				138			
Bassins d'emploi à redynamiser				991			
Zone France Ruralités Revitalisation (ZFRR)				181			
Jeune entreprise innovante (44 sexies A)				989			
Bassins Urbains à dynamiser - BUD				992			
ZFANG (44 quaterdecies)				345			
Investissements et souscriptions outre-mer				344			
Zone de développement prioritaire (44 septdecies)				993			
Dont créance due au report en arrière du déficit*				346		350	
Dont déduct. exception. (art 39 decies)				655			
Dont déduct. exception. (art 39 decies A)				643			
Dont déduct. exception. (art 39 decies B)				645			
Dont déduct. exception. (art 39 decies C)				647			
Dont déduct. exception. (art 39 decies D)				648			
Dont déduct. exception. (art 39 decies E)				641			
Dont déduct. exception. (art 39 decies F)				990			
Dont déduct. exception. (art 39 decies G)				649			
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2				352	1 404	354	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)				356			
Déficits antérieurs reportables * : dont imputés/résultat :						360	
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2				370	1 404	372	

Désignation de l'entreprise : SARL SFACS INDUSTRIE						Néant :		*		
I IMMOBILISATIONS										
ACTIF IMMOBILISE		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation* Val. d'origine des immo en fin d'ex.
Fonds commercial		400		402		404		406		
Autres immob incorp.		410		412		414		416		
I	Terrains	420		422		424		426		
M	Constructions	430		432		434		436		
M	Inst. tech. mat, out	440	2 237	442		444	2 237	446		
C	Inst. gén. agenc.	450		452		454		456		
O	Mat. de transport	460	9 000	462		464		466	9 000	
R	Autres immos corp.	470		472		474		476		
Immob. financières		480	200	482		484		486	200	
TOTAL		490	11 437	492		494	2 237	496	9 200	

II AMORTISSEMENTS										
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Mt Amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amort. afférents aux éts. sortis de l'actif		Mt Amortissements à la fin de l'exercice	
Fonds commercial			495		497		498		499	
Autres immobilisations incorporelles			500		502		504		506	
I	Terrains		510		512		514		516	
M	Constructions		520		522		524		526	
M	Installations techn., mat. & out. ind.		530	2 237	532		534	2 237	536	
C	Inst. générales, agencés divers		540		542		544		546	
O	Matériel de transport		550	6 183	552	2 817	554		556	9 000
R	Autres immobilisations corporelles		560		562		564		566	
TOTAL			570	8 420	572	2 817	574	2 237	576	9 000

III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15% et 0 % pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si cadre insuffisant, joindre un état du même modèle)								
Nature des immobilisations		1	2	3	4	5				
cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle		RM SERTISSEUSE	MIS F. ENREGISTREUR A							
		6	7	8	9	10				
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissement	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values					
					Court terme *	Long terme				
1	2	3	4	5		6	7	8		
1	1 537	1 537								
2	700	700								
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589		
Plus-values taxables à 19%		579		Régularisations *	590					
TOTAL				596						

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-N

Désignation de l'entreprise : SARL SFACS INDUSTRIE						Néant :	*
1 RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations exercice	Diminutions : reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice		
Provisions réglementée	Amortis. dérogatoires	600	602	604	606		
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601	603	605	607		
	Autres provis. réglemt.	610	612	614	616		
Provisions pour risques et charges		620	622	624	626		
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630	632	634	636		
	Sur stocks et en cours	640	642	644	646		
	Sur clients et cptes rattach.	650	652	4 094 654	656		4 094
	Autres prov. pour dépréc.	660	662	664	666		
TOTAL		680	682	4 094 684	686		4 094

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES			C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT		
	Dotations	Reprises	(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)		
Fonds commercial	681	683	1	Indemn. congés payés, charges...	
Autres Immos. incorp.	700	705	2		
Terrains	710	715	3		
Constructions	720	725	4		
Inst. Techn. Mat & Out	730	735	5		
Inst. Gén. Agenc. Div	740	745	6		
Matériel de transport	750	755	7		
Autre immos. corpor.	760	765			
TOTAL	770	775	Total à reporter lig.322 N°2033-B		780

II DEFICITS REPORTABLES	
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982
Déficits transférés de plein droit (art 209 II-2- du CGI)	982 bis
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter
Déficits imputés	983
Déficits reportables	984
Déficits de l'exercice	860
TOTAL des déficits restant à reporter	870

(1) Cette case comprend au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

III DIVERS					
Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	Montant de la TVA collectée	374	172 153	
Dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154 bis du CGI dont cot. facultatives Madelin	325				
Dont cot. facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327				
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant	380	9 697	Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	119 342
Dont montant déductible des cot. sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326				
N° du centre de gestion agréé	388		Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à un amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'art. 217 octies du CGI				397	

Désignation de l'entreprise : SARL SFACS INDUSTRIE	Néant : <input type="checkbox"/> **	
Exercice ouvert le : 01/10/2024	et clos le : 30/09/2025	Durée en nombre de mois : 12
DECLARATION DES EFFECTIFS		
Effectifs moyens du personnel :	376	4,00
dont apprentis	657	
dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE		
I - CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	860 328
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	0
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	0
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	0
Total 1	106	860 328
II - AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE		
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	0
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	0
Subv. d'exploitation reçues	113	0
Variation positive des stocks	111	8 234
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	0
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	0
Total 2	106	8 234
III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE		
Achats	121	601 067
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	97 401
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	146	13 059
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	0
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	0
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	0
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	0
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une normale et courante	150	0
Total 3	152	711 527
IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE		
Calcul de la valeur ajoutée	Total 1 + Total 2 - Total 3	137
		157 036
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les form. 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les form. 1329AC et 1329 DEF. Si la VA est négative, il convient de reporter un montant égal à zéro au cadre C des form. 1329 AC et 1329 DEF).	117	157 036
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE		
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.		
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono établissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE		
Mono-établissement au sens de la CVAE		20
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		22
Effectifs au sens de la CVAE		23
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		26
Période de référence	du	au
Date de cessation		186
Attention, il ne doit pas être tenu compte des lignes 121 à 146, 148 et 133 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143 et portées en ligne 128.		

SARL SFACS INDUSTRIE
3085 RTE DE MONTFALCON

MONTRIGAUD
26350 VALHERBASSE

DOSSIER DE GESTION

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

FIDUCIAL EXPERTISE

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours
de l'exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

La formation de votre résultat			
	Cet exercice	Exercice Précédent	% Var.
Total ventes et production	865 328	844 161	3 %
Achats consommés	-594 587	-630 043	-6 %
Marge brute total	270 741	214 118	26 %
Autres produits	2 603	80 530	-97 %
Autres charges	-272 221	-284 977	-4 %
RESULTAT NET	1 123	9 670	-88 %
Détails aux tableaux 1A et 1B			

COMPLETE
⊖

La photographie de votre entreprise		
	Au 30/09/2025	Au 30/09/2024
Immobilisations	200	3 017
Stocks	107 552	99 318
Créances et divers	195 616	245 523
Avoirs financiers	10 124	120
TOTAL EMPLOIS	313 493	347 977
Capital et réserves	115 895	106 225
Résultat net	1 123	9 670
Dettes financières	44 238	32 192
Dettes d'exploitation	152 236	199 891
TOTAL RESSOURCES	313 493	347 977
Détails au tableau 2		

SYNTHETISENT ñ

PREPARE L'ANALYSE ò

Vos indicateurs de gestion		
	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks	59	52
Crédit moyen accordé aux clients	81	87
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	46	63
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	16	17
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée	87	154
Solvabilité à court terme	116 832	80 398
Autonomie financière	2,65	3,60
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	0	0
Détails au tableau 4		

AFFINE
ï

De votre résultat à votre trésorerie	
Marge brute	
	270 741
Autres produits et charges	
	-269 618
Résultat net de l'exercice	
	1 123
Variation des comptes de bilan (hors résultat)	
	-3 155
Variation de trésorerie	
	-2 032
Détails au tableau 3	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/10/2024 au 30/09/2025

Tableau 1A

LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises	96 832 100 %	88 854 100 %	7 979 9 %	Production vendue	763 496 99 %	765 307 101 %	-1 811 -0 %
Coût d'achat des marchandises	-23 810 25 %	-52 793 59 %	28 983 -55 %	Prod. stockée ou déstockée(+/-)	5 000 1 %	-10 000 1 %	15 000 150 %
Variation de stock				Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale	73 023 75 %	36 061 41 %	36 962 102 %	Production de l'exercice	768 496 100 %	755 307 100 %	13 189 2 %
				Matières 1° et consommations	-390 096 51 %	-408 441 54 %	18 346 -4 %
				Sous-traitance directe	-180 682 24 %	-168 809 22 %	-11 873 7 %
				Marge brute de production	197 719 26 %	178 057 24 %	19 662 11 %
MARGE BRUTE		270 741				214 118	56 624
TOTALE		31 %				25 %	26 %
AUTRES CHARGES EN SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION (La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)							
	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.	
Autres biens et serv. consommés	-113 706	13	-121 179	14	7 473	-6 %	
VALEUR AJOUTEE	157 036	18	92 939	11	64 097	69 %	
Subventions et impôts	-2 079	0	-1 519	0	-560	37 %	
Frais de personnel	-136 497	16	-143 572	17	7 075	-5 %	
Cotisations personnelles	-9 697	1	-10 374	1	677	-7 %	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	8 763	1	-62 527	7	71 289	114 %	
Dot.amort. & dép. Chges & prov. div.	-4 886	1	76 838	9	-81 724	-106 %	
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 877	0	14 312	2	-10 435	-73 %	
Charges et prod. financiers	-2 543	0	-2 929	0	386	-13 %	
RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS	1 334	0	11 383	1	-10 049	-88 %	
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.	-211	0	-1 713	0	1 502	-88 %	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	1 123	0	9 670	1	-8 547	-88 %	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/10/2024 au 30/09/2025

Tableau 1B

LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR L'APPROCHE ECONOMIQUE

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises	96 832 100 %	88 854 100 %	7 979 9 %	Production vendue	763 496 99 %	765 307 101 %	-1 811 -0 %
Coût d'achat des marchandises	-23 810 25 %	-52 793 59 %	28 983 -55 %	Prod. stockée ou déstockée(+/-)	5 000 1 %	-10 000 1 %	15 000 150 %
Variation de stock				Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale	73 023 75 %	36 061 41 %	36 962 102 %	Production de l'exercice	768 496 100 %	755 307 100 %	13 189 2 %
				Matières 1° et consommations	-390 096 51 %	-408 441 54 %	18 346 -4 %
				Sous-traitance directe	-180 682 24 %	-168 809 22 %	-11 873 7 %
				Marge brute de production	197 719 26 %	178 057 24 %	19 662 11 %
MARGE BRUTE TOTALE		270 741 31 %			214 118 25 %		56 624 26 %
AUTRES CHARGES DANS UNE APPROCHE ECONOMIQUE (La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)							
	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.	
Utilisation de moyens matériels (locations, entret., réparat., assur., dotations aux amortissements, eau, électricité,...)	-55 628	6	40 525	5	-96 153	-237 %	
Utilisation de personnel interne	-205 505	24	-233 419	27	27 914	-12 %	
Utilisation de personnel externe	-3 221	0	-3 031	0	-190	6 %	
Contributions à l'Etat & aux coll.	-983	0	-582	0	-401	69 %	
Impôts sur les bénéfices	-211	0	-1 706	0	1 495	-88 %	
Utilisation de moyens financiers	-5 857	1	-5 985	1	127	-2 %	
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort)	1 788	0	-250	0	2 038	-815 %	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	1 123	0	9 670	1	-8 547	-88 %	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/10/2024 au 30/09/2025

Tableau 2 LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE					
EMPLOIS	30/09/2025	30/09/2024	RESSOURCES	30/09/2025	30/09/2024
ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE					
Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement			Compte de l'exploitant ou capital social	8 000	8 000
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains, construct., matériels, ...		2 817	Réserves légales et autres, report à nouveau et prov.	107 895	98 225
			Résultat net de l'entreprise	1 123	9 670
			CAPITAUX PROPRES	117 018	115 895
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.	200	200	Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)		
			Comptes-courants associés	14	4
TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS	200	3 017	TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS	117 032	115 899
Fonds de roulement négatif			Fonds de roulement positif	116 832	112 883
Variation positive	3 950		Variation négative		
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE					
Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis	107 552	99 318	Fournisseurs d'immobilisation moins autres avoirs		
Clients moins acomptes (provisions déduites)	189 077	206 061	Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	89 825	132 116
Autres créances à court terme : débiteurs divers	6 539	6 977	Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créiteurs div.	62 411	67 774
Charges constatées d'avance		32 485	Produits constatés d'avance		
TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION	303 168	344 841	TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION	152 236	199 891
Besoin en financement d'exp.	150 932	144 950	Excédent en financement d'exp.		
Variation positive			Variation négative	5 982	
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES AU FINANCEMENT A COURT TERME DE VOTRE ENTREPRISE					
Valeurs mobilières de placement			Dettes financières à court terme		
Disponibilités en banque et en caisse	10 124	120	Découvert bancaire	44 224	32 187
TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS	10 124	120	TOTAL DES DETTES FINANCIERES	44 224	32 187
Trésorerie positive			Trésorerie négative	34 100	32 068
Variation positive			Variation négative	2 032	
TOTAUX EMPLOIS	313 493	347 977	TOTAUX RESSOURCES	313 493	347 977
FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE				116 832	-150 932
					-34 100

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/10/2024 au 30/09/2025

Tableau 3

DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

	Cet exercice	Exercice précédent	Variation en résultat
MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)	270 741	214 118	56 624
Autres biens et services consommés	-113 706	-121 179	7 473
Subventions et impôts	-2 079	-1 519	-560
Frais de personnel	-136 497	-143 572	7 075
Cotisations personnelles	-9 697	-10 374	677
Dotations aux amortissements et dépréciation			
Charges et provisions diverses	-4 886	76 838	-81 724
Charges et produits financiers	-2 543	-2 929	386
Charges et produits exceptionnels	-211	-1 713	1 502
Impôts sur les bénéfices			
Total des autres produits et charges	-269 618	-204 448	-65 171
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	1 123	9 670	-8 547

de votre résultat ...

	Au 30/09/2025	Au 30/09/2024	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détérioration
TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE		-32 068		
RESULTAT NET DE L'EXERCICE			1 123	
Immobilisations nettes	200	3 017	2 817	
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	115 895	115 895	0	
Emprunts et dettes à long terme				
Stocks et en cours (provisions déduites)	107 552	99 318		8 234
Clients moins acomptes (provisions déduites)	189 077	206 061	16 984	
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	6 539	39 461	32 923	
Fournisseurs	89 825	132 116		42 291
Dettes fiscales, sociales et autres	62 425	67 779		5 354
Totaux des variations des comptes de bilan			53 846	55 878
TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE	-34 100			2 032

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/10/2024 au 30/09/2025

Tableau 4

VOS INDICATEURS DE GESTION

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE EXPLOITATION		
	Cet exercice	Exercice précédent
Durée moyenne de rotation des stocks de matières premières en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	81 1 084	74 1 135
Durée moyenne de rotation des en cours de production en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	11 1 821	8 1 901
Durée moyenne de rotation des marchandises en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	66	147
Durée moyenne de rotation des produits finis en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	1 821	1 901
Durée moyenne du crédit accordé aux clients en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en moins accordé aux clients, le gain de trésorerie est de...	81 2 390	87 2 373
Durée moyenne du crédit obtenu des fournisseurs en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en plus obtenu des fournisseurs, le gain de trésorerie est de...	46 1 967	63 2 087
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	16	17
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée	87	154

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE		
	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	116 832	80 398
Autonomie financière par rapport aux banques	2,65	3,60
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	0	0

SARL SFACS INDUSTRIE
3085 RTE DE MONTFALCON

MONTRIGAUD
26350 VALHERBASSE

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES**Produits à recevoir :**

Créances rattachées à des participations.....	
Autres immobilisations financières.....	
Créances clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	15 600
Disponibilités.....	
Total.....	15 600

Charges constatées d'avance :

Total.....

Charges à payer :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	
Dettes fiscales et sociales.....	11 557
Autres dettes.....	
Total.....	11 557

Produits constatés d'avance :

Total.....

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES**Produits à recevoir :**

409800	FOURN.RRR AUT.AVOIRS A OBTENIR	15 600,00
	Autres créances	15 600,00
	Total.....	15 600,00

Charges à payer :

428200	DETTES. PROV. CONGES A PAYER	8 956,55
438200	CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	2 600,93
	Dettes fiscales et sociales	11 557,48
	Total.....	11 557,48

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2025	Net au 30/09/2024
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
215000 INSTAL.TECHNIQUES,MAT.& OUTIL.				2 237
281500 AMORT.INST.TECH.MATERIEL & OUT				-2 237
Installations tech., matériels, outillage				
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	9 000		9 000	9 000
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		9 000	-9 000	-6 183
Autres immobilisations corporelles	9 000	9 000		2 817
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
261000 TITRES DE PARTICIPATION	200		200	200
Participations et créances rattachées	200		200	200
Autres immobilisations financières				
Total	9 200	9 000	200	3 017
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
310000 MAT. PREMIERES ET FOURNITURES	87 552		87 552	84 318
Matières premières,approvisionnements	87 552		87 552	84 318
335000 TRAVAUX EN COURS	20 000		20 000	15 000
En cours de production	20 000		20 000	15 000
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
411000 CLIENTS	196 546		196 546	206 778
416000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	4 913		4 913	
491000 DEPRECIATION COMPTES CLIENTS		4 094	-4 094	
Clients et comptes rattachés	201 459	4 094	197 365	206 778
409800 FOURN.RRR AUT.AVOIRS A OBTENIR	15 600		15 600	
Fournisseurs débiteurs	15 600		15 600	
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
445610 TVA 10%	3		3	9
445640 TVA / ACHATS 20 %	6 399		6 399	7
445645 TVA IMPORT DED.TX REDUIT				1
445658 TVA AUTOL.DED.-TX NORMAL				1 127
445663 TVA CEE DEDUCTIBLE	137		137	
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER				5 638

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2025	Net au 30/09/2024
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 539		6 539	6 781
<i>467300 BOUSSAHELA MEGHAN</i>				195
Autres créances				195
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
<i>511200 VIREMENT BANCAIRE</i>	10 000		10 000	
<i>512010 EXCEDENT CAISSE D EPARGNE</i>	124		124	120
Disponibilités	10 124		10 124	120
Total	341 274	4 094	337 180	313 193
COMPTES DE REGULARISATION				
<i>486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</i>				32 485
Charges constatées d'avance				32 485
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
Total				32 485
TOTAL ACTIF	350 474	13 094	337 380	348 694

	Net au 30/09/2025	Net au 30/09/2024
CAPITAUX PROPRES		
101300 CAPITAL APPELE VERSE	8 000	8 000
Capital social ou individuel	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
106100 RESERVE LEGALE	800	800
Réserve légale	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
106800 AUTRES RESERVES	107 095	97 425
Autres réserves	107 095	97 425
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 123	9 670
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	117 018	115 895
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit		
512000 CAISSE D'EPARGNE	9 626	8 480
512100 CREDIT MUTUEL	9 435	13 170
512300 SOCIETE GENERALE	7 052	9 697
512600 CREDIT AGRICOLE CENTRE EST	18 111	
518600 INTERETS COURUS A PAYER		840
Découverts, concours bancaires	44 224	32 187
455101 BRET RENE ASSOCIE	14	4
Associés et dettes financières diverses	14	4
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS	105 425	132 116
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	105 425	132 116
Dettes fiscales et sociales :		
421001 BOUSSAHELA MEGHAN	1 841	1 852
421002 BRET JEANINE	2 342	2 420
421005 CHRYSTEL DYE	141	143
421013 BRET CEDRIC	1 511	1 526
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	8 957	7 987
. Personnel	14 792	13 927

	Net au 30/09/2025	Net au 30/09/2024
431000 SECURITE SOCIALE	3 049	3 074
437200 PREVOYANCE APICIL	716	227
437201 MUTUELLE COLL CT MUTUEL	91	85
437300 APICIL AGIRA	2 064	2 144
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	2 601	2 529
438600 ORGANISMES SOCIAUX CH.A PAYER		2 200
. Organismes sociaux	8 520	10 259
444100 IS-ACOMPTES ET SOLDES	211	1 706
. Etat, impôts sur les bénéfiques	211	1 706
445200 TVA CEE DUE	137	
445510 TVA A DECAISSER	6 609	
445714 TVA COLL EN ATT	25 345	21 955
445758 TVA IMPORT DUE TX NORMAL		1 127
445860 TVA/FACTURES NON PARVENUES	2 600	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	34 691	23 082
. Etat, obligations cautionnées		
442100 PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IR)	395	292
. Autres dettes fiscales et sociales	395	292
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
411000 CLIENTS	8 287	717
467000 AUTRES COMPTES DEBIT.CREDIT.		1 087
467300 BOUSSAHELA MEGHAN	44	
467400 REMB FRAIS BALAZARD ALAIN	2 781	3 628
467500 REMB FRAIS DEPL BRET	977	
467700 EDR COTISATIONS BRET RENE TNS		13 794
Autres dettes	12 090	19 225
Total	220 362	232 799
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	337 380	348 694

	du 01/10/2024	%	du 01/10/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2025	CA	au 30/09/2024	CA	en euros	%
PRODUITS						
707000 VENTES DE MARCHANDISES	96 832	11,26	88 704	10,38	8 129	9,16
707400 VENTES MARCHANDISES FR. EXO			150	0,02	-150	#####
Ventes de marchandises	96 832	11,26	88 854	10,40	7 979	8,98
704001 FRAIS REPAS AUTOROUTE	25	0,00			25	#####
704005 ACOMPTE FACTURE	-13 656	-1,59	4 242	0,50	-17 898	#####
704006 MAIN D'OEUVRE	110 545	12,85	86 842	10,17	23 703	27,29
704007 VTE FO + MO	331 580	38,54	340 260	39,84	-8 680	-2,55
704008 VTES FO + MO MAINTENANCE	202 304	23,51	204 572	23,95	-2 268	-1,11
704009 MAIN D'OEUVRE MAINTENANCE	108 339	12,59	113 482	13,29	-5 143	-4,53
704016 DEPLACEMENTS	2 146	0,25	2 953	0,35	-806	-27,31
708300 LOCATIONS DIVERSES	7 898	0,92	9 090	1,06	-1 192	-13,12
708400 MISE A DISPOSITION DE PERSO.	7 936	0,92			7 936	#####
708500 PORTS ET FRAIS FACTURES	6 379	0,74	3 866	0,45	2 513	65,01
Production vendue	763 496	88,74	765 307	89,60	-1 811	-0,24
713350 VARIATION EN-COURS TRAVAUX	5 000	0,58	-10 000	-1,17	15 000	150,00
Production stockée	5 000	0,58	-10 000	-1,17	15 000	150,00
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	1 788	0,21	16	0,00	1 772	#####
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION			79 893	9,35	-79 893	#####
791410 AVANTAGES EN NATURE	810	0,09	473	0,06	338	71,43
Autres produits	2 598	0,30	80 381	9,41	-77 783	-96,77
Total	867 927	100,88	924 542	108,24	-56 615	-6,12
CONSOMMATIONS						
607000 ACHATS DE MARCHANDISES	16 123	1,87	38 847	4,55	-22 724	-58,50
607320 ACHATS MARCHANDISES CEE TX NOR	7 686	0,89	13 946	1,63	-6 259	-44,88
Achats de marchandises	23 810	2,77	52 793	6,18	-28 983	-54,90
Variations stock (marchandises)						
601006 ACHATS MAT PREMIERES	303 194	35,24	271 081	31,74	32 113	11,85
601320 ACHATS MAT PREMIERES TTC CEE	89 236	10,37	135 108	15,82	-45 872	-33,95
601400 MAT PREM EXO AUTOLIQUIDATION	900	0,10	6 315	0,74	-5 415	-85,75
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	393 330	45,72	412 504	48,29	-19 174	-4,65
603100 VAR. STK. MATIERES PREMIERES	-3 234	-0,38	-4 062	-0,48	828	20,38
Variation de stock (mat. premières)	-3 234	-0,38	-4 062	-0,48	828	20,38
604016 DEPLACEMENT	1 449	0,17	3 421	0,40	-1 972	-57,64
605000 SOUS TRAITANCE EDR CHANTIER	98 918	11,50	63 719	7,46	35 198	55,24
605002 SOUS TRAITANCE AUTOLIQUIDATION	435	0,05	5 635	0,66	-5 200	-92,28
605003 SOUS TRAITANCE EDR MAINTENANCE	78 422	9,12	96 033	11,24	-17 611	-18,34
605004 AUTRE SOUS TRAITANCE	1 458	0,17			1 458	#####
606150 CARBURANTS - ESSENCE	2 808	0,33	2 650	0,31	158	5,95
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQUIPT.			150	0,02	-150	#####
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	390	0,05	702	0,08	-312	-44,45
					.../... 35...1	

	du 01/10/2024	%	du 01/10/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2025	CA	au 30/09/2024	CA	en euros	%
606405 FOURNITURES ADMIN 5.5%	48	0,01	52	0,01	-4	-8,24
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	6 286	0,73	5 466	0,64	820	14,99
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	6 045	0,70	5 784	0,68	261	4,50
613500 LOCATIONS MOBILIERES	7 015	0,82			7 015	#####
615500 ENTRETIEN MOBILIER	1 323	0,15	977	0,11	347	35,48
615601 MAINTENANCE TTC	1 192	0,14	150	0,02	1 042	694,43
616000 ASSURANCES	4 465	0,52	5 117	0,60	-652	-12,75
622600 HONORAIRES	3 221	0,37	3 031	0,35	190	6,28
623401 CADEAUX CLIENTS TTC	80	0,01	294	0,03	-214	-72,75
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	7 343	0,85	2 941	0,34	4 402	149,68
623800 DIVERS(POURBOIRES,DONS COUR.)			345	0,04	-345	#####
624150 TRANSPORT MARCHANDISES	1 561	0,18	3 252	0,38	-1 691	-52,00
624151 FRAIS DE PORT AIRBEL			144	0,02	-144	#####
624152 FRAIS DE PORT AIR PN	40	0,00	174	0,02	-134	-77,01
624153 FRAIS DE PORT BEKO	262	0,03	339	0,04	-77	-22,77
624154 FRAIS DE PORT COMPAIR	5 829	0,68	3 960	0,46	1 869	47,20
624156 FRAIS DE PORT HD AIR	346	0,04	177	0,02	169	95,48
624161 VPL	12	0,00	32	0,00	-20	-62,31
624165 TRANSPORT SECTORIEL	276	0,03	230	0,03	46	20,00
625000 DEPLACEMENTS 20%	190	0,02	289	0,03	-99	-34,18
625001 INDEM KILOMETRIQUES BALAZARD	34 005	3,95	40 461	4,74	-6 456	-15,96
625002 INDEM KILOMETRIQUES BRET	15 697	1,82	26 096	3,06	-10 400	-39,85
625003 FRAIS DEPL SALARIE	3 926	0,46	5 895	0,69	-1 969	-33,40
625005 FRAIS DEPL 5.5 %	241	0,03	220	0,03	22	9,81
625010 REPAS TVA 10%	2 653	0,31	3 312	0,39	-659	-19,89
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS TTC	105	0,01	859	0,10	-753	-87,74
625200 FRAIS AUTOROUTES	1 398	0,16	1 404	0,16	-6	-0,45
626100 FRAIS POSTAUX	1 098	0,13	891	0,10	207	23,28
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	1 171	0,14	2 043	0,24	-873	-42,70
626201 FRAIS TELECOM TTC	296	0,03	245	0,03	51	21,01
627800 FRAIS AVEC TVA	339	0,04	114	0,01	225	196,68
627801 FRAIS SANS TVA	2 109	0,25	1 332	0,16	777	58,37
627802 FRAIS BANCAIRES CT MUTUEL	-156	-0,02	722	0,08	-878	#####
627803 FRAIS BANCAIRES STE GENERALE	387	0,04	411	0,05	-24	-5,79
627805 FRAIS BQE CT MUTUEL TVA	170	0,02	127	0,01	43	34,22
627806 FRAIS BANCAIRES TVA STE GENERA	465	0,05	350	0,04	115	32,76
628800 AUTRES FRAIS 20%	339	0,04	278	0,03	61	21,77
628801 AUTRES FRAIS TTC	731	0,08	163	0,02	568	349,64
Autres achats & charges externes	294 387	34,22	289 988	33,95	4 399	1,52
Total	708 293	82,33	751 222	87,95	-42 929	-5,71
CHARGES						
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	189	0,02	540	0,06	-351	-65,05
633300 PARTIC.FORMAT.CONTINUE AUTR.OR	378	0,04	-178	-0,02	556	312,56
633301 PARTICIPATION FORMATION CONTIN	529	0,06	575	0,07	-46	-8,04
635111 COT. FONCIERE DES ENTREPRISES	913	0,11	895	0,10	18	2,01
635112 COT. S/LA VALEUR AJOUTEE ENTRE			67	0,01	-67	#####
635120 TAXES FONCIERES			263	0,03	-263	#####
635400 DROITS ENREGIST. TIMBRE	70	0,01			70	#####
637000 CSG/CRDS DEDUCTIBLES (GESCAP)			-643	-0,08	643	100,00
Impôts, taxes et versements ass.	2 079	0,24	1 519	0,18	560	36,86

	du 01/10/2024	%	du 01/10/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2025	CA	au 30/09/2024	CA	en euros	%
641100 SALAIRES APPOINTEM.COMMISSIONS	95 294	11,08	91 043	10,66	4 251	4,67
641200 CONGES PAYES	970	0,11	838	0,10	132	15,81
641390 PRIME DE PARTAGE DE LA VALEUR	3 100	0,36	3 034	0,36	67	2,19
641400 INDEMNITES & AVANTAGES DIVERS	810	0,09	473	0,06	338	71,43
644001 SALAIRE GERANT BALAZARD A	12 100	1,41	11 959	1,40	141	1,18
644002 SALAIRE GERANT BRET RENE	12 100	1,41	11 167	1,31	933	8,35
Salaires	124 374	14,46	118 513	13,87	5 861	4,95
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	16 245	1,89	15 271	1,79	974	6,38
645200 COTISATIONS MUTUELLES	820	0,10	993	0,12	-174	-17,49
645201 MUTUELLE ENTREPRISE	1 070	0,12	799	0,09	271	33,94
645360 COTISATIONS RETRAITE UNIFIEE	4 346	0,51	4 212	0,49	134	3,18
645370 COTISATION APEC	15	0,00	15	0,00	0	0,41
645400 COTISATIONS ASSEDIC	3 049	0,35	2 875	0,34	174	6,06
645820 CHARGES SOC. / CONGES A PAYER	72	0,01	549	0,06	-477	-86,92
646301 RSI BALAZARD ALAIN	1 566	0,18	5 414	0,63	-3 848	-71,07
646302 RSI BRET RENE	8 131	0,95	4 960	0,58	3 171	63,93
647000 AUTRES CHARGES SOCIALES	-13 794	-1,60			-13 794	#####
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	300	0,03	345	0,04	-45	-13,04
Cotisations sociales	21 820	2,54	35 433	4,15	-13 613	-38,42
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	2 817	0,33	3 000	0,35	-183	-6,11
681740 DOT.AUX DEPPEC.CLIENTS	4 094	0,48			4 094	#####
Dotations amortissements, dep. et prov.	6 911	0,80	3 000	0,35	3 911	130,35
654400 PERTES S/CREANCES EXER.ANTERIE			259	0,03	-259	#####
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	573	0,07	284	0,03	290	102,03
Autres charges	573	0,07	543	0,06	31	5,63
Total	155 757	18,10	159 008	18,62	-3 251	-2,04
Résultat d'exploitation	3 877	0,45	14 312	1,68	-10 435	-72,91
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	5	0,00	6	0,00	-1	-19,57
Produits financiers	5	0,00	6	0,00	-1	-19,57
661100 INTERETS DES EMPRUNTS & DETTES			34	0,00	-34	#####
661600 INTERETS BANCAIRES	2 548	0,30	2 900	0,34	-352	-12,15
Charges financières	2 548	0,30	2 934	0,34	-387	-13,18
Résultat financier	-2 543	-0,30	-2 929	-0,34	386	13,17
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	1 334	0,16	11 383	1,33	-10 049	-88,28
771800 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS			138	0,02	-138	#####
787640 REP/DEP. P/ CLIENTS			5	0,00	-5	#####
Produits exceptionnels			143	0,02	-143	#####
671800 AUTRES CHARGES EXCEPT./OPE.GES			150	0,02	-150	#####
Charges exceptionnelles			150	0,02	-150	#####
Résultat exceptionnel			-7	-0,00	7	100,00
Participation des salariés						

	du 01/10/2024	%	du 01/10/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2025	CA	au 30/09/2024	CA	en euros	%
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	211	0,02	1 706	0,20	-1 495	-87,63
Impôt sur les bénéfices	211	0,02	1 706	0,20	-1 495	-87,63
Résultat de l'exercice	1 123	0,13	9 670	1,13	-8 547	-88,39