

FEDERATION CGT METALLURGIE REUNION

144 RUE DU GENEAL DE GAULLE

97400 ST DENIS

COMPTES ANNUELS

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

ABOLUCE
Conseils d'entrepreneurs

ægil

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **FEDERATION CGT METALLURGIE REUNION** relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 46 575 euros

Chiffres d affaires : 0 euro

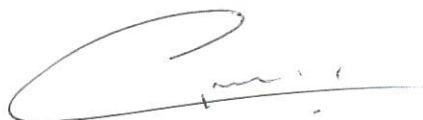
Résultat net comptable : -45 747 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Dans le cadre de notre mission, nous avons relevé l'élément suivant qui a une incidence sur la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels: nous avons une incertitude sur les charges et produits exceptionnels.

Sur la base de nos travaux, et compte tenu de l'incidence du point mentionné au paragraphe ci-dessus, la présente attestation est émise avec une réserve portant sur les charges et produits exceptionnels, en raison de l'absence d'informations détaillées relatives à ces comptes.

Fait à SAINTE MARIE
Le 17/12/2025



Kerim MOUSSA
Expert-comptable

Etats financiers au 31/12/2024

----- BILAN -----

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	748	748		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	47 578	46 457	1 121	2 883
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	80		80	80
TOTAL (II)		48 407	47 206	1 201	2 963
ACTIF CIRCULANT	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	9 181		9 181	12 090
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	27 646		27 646	26 573
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	8 547		8 547	482
	Charges constatées d'avance				40
	TOTAL (III)	45 374		45 374	39 185
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		93 781	47 206	46 575	42 148
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				80	80
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(57 057)	(56 190)
	Résultat de l'exercice	(45 747)	(867)
Autres fonds propres	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(102 804)	(57 057)
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 399	16 988
	Dettes fiscales et sociales	130 945	81 453
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	5 036	764
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	149 380	99 205
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	46 575	42 148
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(45 747,29)	(866,62)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		149 380	99 205
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	1 201	2,58	2 963	7,03	(1 762)	-59,47
Concessions brevets et droits similaires						
Concessions et droits similaire	748	1,61	748	1,78		
Concessions et droits similaire	(748)	-1,61	(748)	-1,78		
Autres immobilisations corporelles	1 121	2,41	2 883	6,84	(1 762)	-61,12
Materiel de transport	26 571	57,05	26 571	63,04		
Materiel de bureau et informat	18 581	39,89	18 581	44,08		
Mobilier	2 426	5,21	2 426	5,76		
Amort matériel de transport	(26 215)	-56,28	(25 901)	-61,45	(314)	-1,21
Amort mat bureau et mat infor	(17 840)	-38,30	(16 659)	-39,53	(1 181)	-7,09
Amort mobilier	(2 403)	-5,16	(2 135)	-5,07	(267)	-12,52
Autres immobilisations financières	80	0,17	80	0,19		
Depots	80	0,17	80	0,19		
TOTAL III - Actif Circulant NET	45 374	97,42	39 185	92,97	6 189	15,80
Avances & acomptes versés sur commandes	9 181	19,71	12 090	28,68	(2 909)	-24,06
Fournis. avanc. & acompt. sur	9 181	19,71	12 090	28,68	(2 909)	-24,06
Autres créances	27 646	59,36	26 573	63,05	1 073	4,04
Collectif fournisseurs débiteurs	48	0,10	171	0,41	(122)	-71,61
PAS	1 729	3,71	130	0,31	1 599	N/S
Autres débiteurs créditeurs	536	1,15	536	1,27		
CGTR NORD	25 333	54,39	25 373	60,20	(40)	-0,16
CGT CONFEDERATION			364	0,86	(364)	-100,0
Disponibilités	8 547	18,35	482	1,14	8 065	N/S
BNP PARIBAS CGTR METALLURGIE	3 081	6,62	115	0,27	2 966	N/S
BNP AUTO MOTO	5 466	11,74	367	0,87	5 099	N/S
Charges constatées d'avance			40	0,10	(40)	-100,0
Charges constatee d'avance			40	0,10	(40)	-100,0
TOTAL DU BILAN ACTIF	46 575	100,00	42 148	100,00	4 427	10,50

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	(102 804)	220,7	(57 057)	135,3	(45 747)	-80,18
Report à nouveau	(57 057)	122,5	(56 190)	133,3	(867)	-1,54
Report a nouveau (solde debite	(57 057)	122,5	(56 190)	133,3	(867)	-1,54
Résultat de l'exercice	(45 747)	-98,22	(867)	-2,06	(44 881)	N/S
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	149 380	320,73	99 205	235,37	50 175	50,58
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 399	28,77	16 988	40,31	(3 589)	-21,13
Collectif fournisseurs créditeurs	4 823	10,35	5 325	12,63	(502)	-9,43
Fournisseurs	8 576	18,41	11 663	27,67	(3 087)	-26,47
Dettes fiscales et sociales	130 945	281,15	81 453	193,25	49 492	60,76
PERSONNEL REMUNERATION DU	78 533	168,61	347	0,82	78 186	N/S
Dettes provisio. pour congés p	441	0,95	15 717	37,29	(15 276)	-97,19
SECURITE SOCIALE	36 800	79,01	53 686	127,37	(16 886)	-31,45
CRC	1 811	3,89	4 591	10,89	(2 779)	-60,54
PREVOYANCE CADRE	7 769	16,68	4 085	9,69	3 683	90,15
TICKET RESTAURANT	4 707	10,11	2 565	6,09	2 142	83,51
TAXES APPRENTISSAGE LIBERATOIRE	135	0,29	70	0,17	64	91,43
FORMATION CONTINUE	749	1,61	392	0,93	358	91,33
Autres dettes	5 036	10,81	764	1,81	4 272	559,23
CGTR EST	300	0,64			300	
CGT CONFEDERATION	3 972	8,53			3 972	
COTRANS	291	0,63	291	0,69		
RENAULT	472	1,01	472	1,12		
TOTAL DU BILAN PASSIF	46 575	100,00	42 148	100,00	4 427	10,50

Etats financiers au 31/12/2024

----- RESULTAT -----

Compte de Résultat ^{1/2}

				31/12/2024	31/12/2023
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			166 673	123 671
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			20 478	20 138
	Total des produits d'exploitation (1)			187 151	143 809
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			46 330	37 905
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 238	1 355
	Salaires et traitements			161 748	78 414
	Charges sociales du personnel			23 751	20 242
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 762	2 134
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			469	88
	Total des charges d'exploitation (2)			235 298	140 138
RESULTAT D'EXPLOITATION				(48 147)	3 671

Compte de Résultat ^{2/2}

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(48 147)	3 671
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(48 147)	3 671
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	2 400	13 149
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		2 400	13 149
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		17 686
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			17 686
RESULTAT EXCEPTIONNEL		2 399	(4 537)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		189 551	156 958
TOTAL DES CHARGES		235 298	157 825
RESULTAT DE L'EXERCICE		(45 747)	(867)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		187 151		143 809	43 342	30,14
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux						
Montant net du chiffre d'affaires						
Subventions		166 673		123 671	43 001	34,77
SUBVENTION FTM		157 000		104 086	52 914	50,84
SUBVENTION FORMATION FEDERALE		9 673		19 585	(9 912)	-50,61
Autres produits d'exploitation		20 478		20 138	341	1,69
Cotisations		7 332		8 223	(891)	-10,84
REVERSMT QP CONFEDERATION		13 145		11 868	1 278	10,77
Produits divers gestion couran		1		48	(46)	-97,00
Total des charges d'exploitation		235 298		140 138	95 159	67,90
Autres achats et charges externes		46 330		37 905	8 424	22,22
Achats etudes et prestat. serv		2 446			2 446	
Carburant		666		96	570	594,65
Fournit. entretien & petit equ		496		792	(296)	-37,32
Fournitures administratives		3 378		1 969	1 409	71,53
Location mobilière		2 909		3 551	(642)	-18,08
Location voiture Réunion ext.		70		530	(460)	-86,79
Locations immobilières		4 462		3 788	674	17,78
Charges locatives et de coprop				549	(549)	-100,0
Divers				265	(265)	-100,0
Honoraires		2 752		2 135	617	28,90
HONORAIRES AVOCAT		2 332		4 408	(2 076)	-47,10
Divers		2 194		2 795	(601)	-21,49
Voyages et déplacements		2 461		1 251	1 210	96,74
Déplacement formation fédér				2 134	(2 134)	-100,0
DEPLACEMENT FORMATION SYNDICA.				869	(869)	-100,0
Receptions		15 776		3 201	12 575	392,84
REPAS ACTION MANIF		983		340	643	189,11
Réunion Fédérale		18			18	
REPAS FORMATION SYNDICALE		3 626		6 191	(2 565)	-41,43
Frais postaux		120		163	(44)	-26,70
ORANGE		684		2 445	(1 761)	-72,04
Services bancaires et assim.		956		433	523	120,96
Impôts, taxes et versements assimilés		1 238		1 355	(117)	-8,67
TAXE APPRENTISSAGE		422		462	(40)	-8,67
FORMATION CONTINUE CDI		751		823	(71)	-8,68
TAXES APPRENTISSAGE LIBERATOIRE		64		70	(6)	-8,57
Salaires et traitements		161 748		78 414	83 335	106,28
Salaires appointements		46 203		53 962	(7 759)	-14,38
Conges payes		(9 606)		(2 240)	(7 366)	-328,9
Primes et gratifications		18 967		23 642	(4 675)	-19,77
Indemnités et avantages divers		13 931		1 510	12 421	822,56
TICKET RESTAURANT		1 285		1 539	(254)	-16,49
INDEMNITE DE LICENCIEMENT		90 968			90 968	

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Charges sociales du personnel	23 751		20 242		3 509	17,33
Cotisations urssaf	11 357		12 891		(1 534)	-11,90
MUTUELLE	3 683		5 249		(1 566)	-29,84
Cotisations aux caisses retr.	5 163		4 286		876	20,44
Cotisations aux assedics	3 048		3 290		(242)	-7,35
Charges sociales sur cp			(5 691)		5 691	100,00
Medecine du travail, pharmacie	217		217			
EXONERATION DE CHARGE	284				284	
Dotation aux amortissements sur immobilisations	1 762		2 134		(372)	-17,41
Immobilisations corporelles	1 762		2 134		(372)	-17,41
Autres charges	469		88		381	430,98
Charges diverses gestion coura	469		88		381	430,98
Résultat d'exploitation	(48 147)		3 671		(51 817)	N/S
Total des produits financiers						
Total des charges financières						
Résultat financier						
Résultat courant avant impôts	(48 147)		3 671		(51 817)	N/S
Total des produits exceptionnels	2 400		13 149		(10 749)	-81,75
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 400		13 149		(10 749)	-81,75
LIBERALITES RECUES	516		10 000		(9 484)	-94,84
Produits sur exercices anterie	1 884		3 149		(1 265)	-40,18
Total des charges exceptionnelles			17 686		(17 686)	-100,0
Charges exceptionnelles sur opération de gestion			17 686		(17 686)	-100,0
Penalites amendes fisc. & pena			300		(300)	-100,0
Charges sur exercices anterieu			17 386		(17 386)	-100,0
Résultat exceptionnel	2 399		(4 537)		6 937	152,88
Résultat de l'exercice	(45 747)		(867)		(44 881)	N/S

Etats financiers au 31/12/2024

----- ANNEXE -----

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **46 575** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **189 551** euros et un total **charges** de **235 298** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-45 747** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Pour la première application en 2005 des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (Règlement CRC 2004-06), l'entité a fait le choix de la méthode prospective.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Règles et méthodes comptables

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	748					748
	Ecart d'acquisition						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	748					748
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	26 571					26 571
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	21 007					21 007
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	47 578					47 578
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	80					80
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	80					80
TOTAL		48 407					48 407

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	748			748
	Ecart d'acquisition				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	748			748
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	25 901	314		26 215
	Matériel de bureau, mobilier	18 795	1 448		20 242
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		44 695	1 762		46 457
TOTAL		45 444	1 762		47 206

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse-ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Créances et Dettes

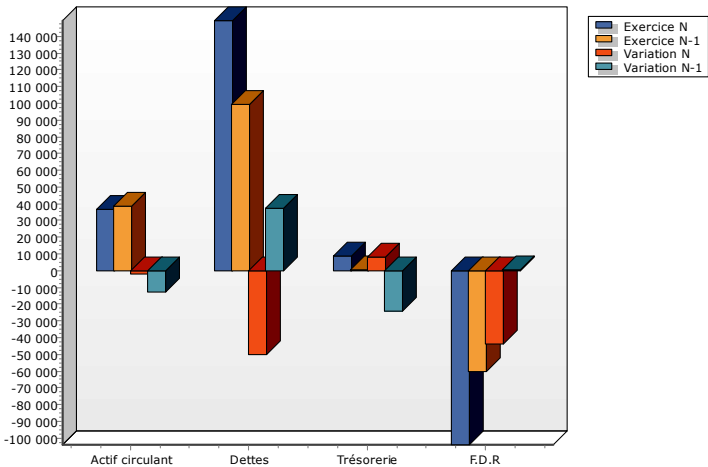
		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	80	80	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 729	1 729	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	25 917	25 917	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		27 726	27 726	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	13 399	13 399		
	Personnel et comptes rattachés	78 974	78 974		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	51 222	51 222		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	749	749		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	5 036	5 036		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		149 380	149 380		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Tableau de Financement

Etat en valeurs brutes		31/12/2024			31/12/2023
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients				
	Autres créances	38 703	36 827	(1 876)	(12 639)
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	38 703	36 827	(1 876)	(12 639)
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	16 988	13 399	3 589	(989)
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	82 217	135 981	(53 764)	38 063
	TOTAL DETTES A COURT TERME	99 205	149 380	(50 175)	37 074
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		(60 502)	(112 552)	(52 050)	24 436
TRESORERIE	Disponible	482	8 547	8 065	(24 173)
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				
	TOTAL TRESORERIE	482	8 547	8 065	(24 173)
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		(60 020)	(104 005)	(43 985)	263

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



Détermination de la capacité d'autofinancement

	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
Nombre de mois de la période	12	12	12
Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	(66 394)	(14 245)	(98 892)
+ Transferts de charges (d'exploitation)			189
+ Autres produits (d'exploitation)	20 478	20 138	68 454
- Autres charges (d'exploitation)	469	88	44
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers			
- Charges financières			
+ Produits exceptionnels	2 400	13 149	6 072
- Charges exceptionnelles		17 686	1 684
- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
- Impôts sur les bénéfices			
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	(43 985)	1 267	(25 905)