

COMPTES ANNUELS

ARAGOR - HAUTES ALPES

Téléphone : 04 92 49 05 88 - Télécopie :

BILAN ACTIF

SAS LA FERME DES TERROIRS

Du 01/01/2024 au 30/09/2024

ACTIF	Valeurs au 30/09/24		Valeurs au 31/12/23	% de l'actif	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr			
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	7 750	7 750			
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles				19	20
Terrains					
Constructions	109 423	38 597	70 825		76 125
Installations tech., matériel & outillages	52 375	43 866	8 509		2 244
Autres immobilisations corporelles	2 689	744	1 946		
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations	90		90		
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	172 327	90 957	81 370	19	78 369
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours				20	21
Matières premières et autres appro	22 070		22 070		26 632
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis	62 778		62 778		58 582
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	1 398		1 398		3 325
Créances				57	55
Clients (3)	53 261		53 261		28 801
Clients douteux, litigieux (3)	11 924	3 765	8 159		8 159
Clients factures à établir (3)					
Personnel et comptes rattachés (3)					
Créances fiscales et sociales (3)	168 770		168 770		170 377
Débiteurs divers (3)	8 928		8 928		12 488
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	2 534		2 534	1	2 144
Charges constatées d'avance (3)	9 071		9 071	2	10 386
TOTAL ACTIF CIRCULANT	340 734	3 765	336 969	81	320 894
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	513 061	94 722	418 339	100	399 263

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

SAS LA FERME DES TERROIRS

Du 01/01/2024 au 30/09/2024

PASSIF

	Valeurs au 30/09/24	% du passif	Valeurs au 31/12/23	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 157 460)	157 460	38	157 460	39
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		4		12
Réserve légale	15 746		15 746	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			31 340	
Report à nouveau	-11 104	-3		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	13 892	3	-42 444	-11
SITUATION NETTE	175 994	42	162 102	41
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	175 994	42	162 102	41
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	150 953	36	150 118	38
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	1 015		1 047	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	55 207	13	58 561	15
Fournisseurs, factures non parvenues	9 031	2		
Dettes fiscales et sociales	20 423	5	27 242	7
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	5 716	1	193	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	242 345	58	237 161	59
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	418 339	100	399 263	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

33 827

208 518

34 291

36 157

201 004

36 703

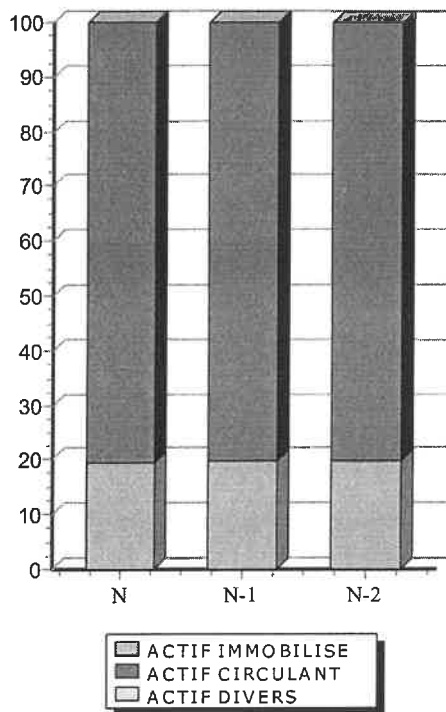
PRÉSENTATION GRAPHIQUE DU BILAN

SAS LA FERME DES TERROIRS

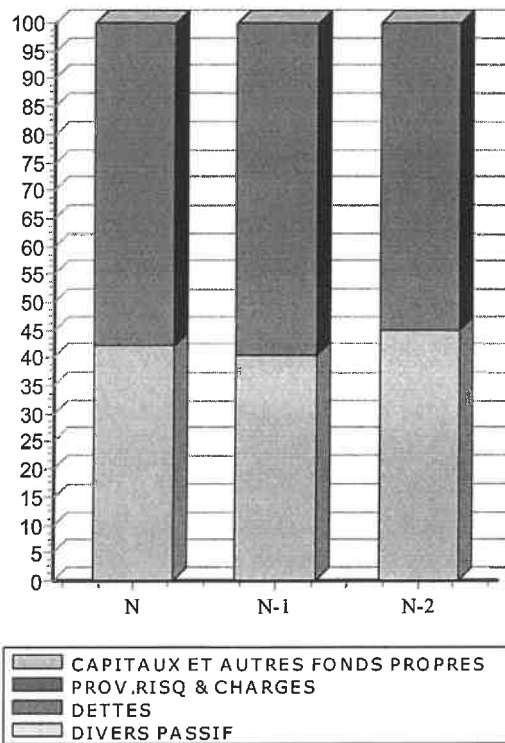
Du 01/01/2024 au 30/09/2024

	Du 01/01/2024 au 30/09/2024	N	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	N-1	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	N-2
ACTIF IMMOBILISÉ	81 370		78 369		89 952	
ACTIF CIRCULANT	336 969		320 894		363 971	
ACTIF DIVERS						
CAPITAUX ET AUTRES FONDS PROPRES	175 994		162 102		204 546	
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES						
DETTES	242 345		237 161		249 376	
DIVERS PASSIF						

ACTIF



PASSIF



RATIOS INDICATEURS

SAS LA FERME DES TERROIRS

Du 01/01/2024 au 30/09/2024

	Calcul	N	N-1	N-2
Couverture des valeurs immobilisées				
<u>Ressources permanentes</u>	293 671			
<u>Actif immobilisé</u>	81 370	4	4	4
<i>Ce ratio exprime le financement des immobilisations nettes par les capitaux propres et les emprunts.</i>				
Taux d'endettement				
<u>Emprunts et dettes assimilées</u>	117 677			
<u>Ressources propres</u>	175 994	1	1	1
<i>Ce ratio permet de connaître la capacité d'endettement de votre entreprise.</i>				
Autonomie financière				
<u>Capitaux propres</u>	175 994			
<u>Total passif</u>	418 339			
<i>Ce ratio mesure l'indépendance financière de votre entreprise vis à vis des sources de financement extérieures.</i>				
Solvabilité à court terme				
<u>Créances + disponibilités + VMP</u>	252 121			
<u>Dettes et pdts constatés d'avance à moins d'un an</u>	208 518	1	1	1
<i>Ce ratio indique la capacité de votre entreprise à rembourser ses dettes à court terme avec ses ressources disponibles.</i>				
Capacité de remboursement				
<u>Capacité d'autofinancement</u>	20 183			
<u>Emprunts et dettes assimilées</u>	117 677			
<i>Ce ratio informe sur les possibilités de remboursement de l'entreprise. Il suppose que la capacité d'autofinancement soit exclusivement affectée au remboursement des emprunts à terme.</i>				
Productivité				
<u>Valeur ajoutée</u>	44 390			
<u>Effectif moyen</u>	2	22 195	27 393	-31 438
<i>Ce ratio indique la contribution de chaque salarié à la valeur ajoutée.</i>				

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

SAS LA FERME DES TERROIRS

Du 01/01/2024 au 30/09/2024

	Du 01/01/24 Au 30/09/24		Du 01/01/23 Au 31/12/23		Variation	
		en %		en %	en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	311 329	100.0	339 821	100.0	-28 492	-8.4
Ventes de marchandises	2 716	100.0	16 477	100.0	-13 760	-83.5
- Coût d'achat des march. vendues			1 896	11.5	-1 896	-100.0
MARGE COMMERCIALE	2 716	100.0	14 581	88.5	-11 865	-81.4
Production vendue (biens et services) *	308 613	98.2	323 344	87.4	-14 732	-4.6
+ / - Production stockée *	5 696	1.8	46 722	12.6	-41 025	-87.8
+ Production immobilisée *						
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	314 309	100.0	370 066	100.0	-55 757	-15.1
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	317 026	100.0	386 543	100.0	-69 517	-18.0
- Matières premières *	170 636	54.3	175 529	47.4	-4 892	-2.8
- Sous-traitance (directe) *						
MARGE DE PRODUCTION *	143 673	45.7	194 537	52.6	-50 865	-26.1
MARGE BRUTE TOTALE	146 389	47.0	209 118	61.5	-62 729	-30.0
- Autres achats	15 678	5.0	26 187	7.7	-10 509	-40.1
- Charges externes	86 321	27.7	155 538	45.8	-69 217	-44.5
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	44 390	14.3	27 393	8.1	16 997	62.0
Subventions d'exploitation	4 000	1.3			4 000	
- Impôts, taxes et versements assimilés	840	0.3	750	0.2	90	12.1
- Salaires et traitements	25 515	8.2	30 237	8.9	-4 722	-15.6
- Charges sociales	-5 335	-1.7	4 440	1.3	-9 775	-220.2
Total	-17 020	-5.5	-35 427	-10.4	18 407	52.0
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	27 370	8.8	-8 033	-2.4	35 404	440.7
Reprises sur dép., prov., amorts						
+ Transferts de charges d'exploitation			1 760	0.5	-1 760	-100.0
+ Autres produits d'exploitation	43		12		31	263.8
- Dotations amort. et dépréciations	6 292	2.0	13 307	3.9	-7 015	-52.7
- Autres charges d'exploitation	16		7		9	118.8
Total	-6 265	-2.0	-11 543	-3.4	5 278	45.7
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	21 106	6.8	-19 576	-5.8	40 682	207.8
Opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	7 165	2.3	4 452	1.3	2 713	60.9
Total	-7 165	-2.3	-4 452	-1.3	-2 713	-60.9
RÉSULTAT COURANT	13 941	4.5	-24 028	-7.1	37 969	158.0
+ Produits exceptionnels (1)			3 000	0.9	-3 000	-100.0
- Charges exceptionnelles (2)	49		21 416	6.3	-21 367	-99.8
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total	-49		-18 416	-5.4	18 367	99.7
RÉSULTAT EXERCICE	13 892	4.5	-42 444	-12.5	56 336	132.7

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice