

SOTRAMAZ
86 AVENUE MARECHAL FOCH
81200 MAZAMET

Comptes annuels

Exercice du 01 octobre 2024 au 30 septembre 2025



Certifié Conforme

2C AUDIT-SMEC
SARL au capital de 10 000€ - RCS CASTRES 883 045 569
8, cours René Reille - 81200 MAZAMET

Bilan Actif

		30/09/2025			30/09/2024
		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				
	Fonds commercial (1)	19 818	15 245	4 573	4 573
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	16 504	16 504		
	Autres immobilisations corporelles	1 294 832	1 199 400	95 432	52 523
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 701		2 701	2 701
	Créances rattachées à des participations	8 000		8 000	8 000
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				20 000
TOTAL (II)		1 341 855	1 231 149	110 707	87 798
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	56 750		56 750	32 240
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	49 270		49 270	43 075
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	709 899	20 409	689 490	834 241
	Autres créances	181 133		181 133	186 643
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	74 125		74 125	74 125
	DISPONIBILITES	550 931		550 931	343 317
	Charges constatées d'avance	27 779		27 779	21 467
	TOTAL (III)	1 649 887	20 409	1 629 478	1 535 107
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 991 743	1 251 558	1 740 185	1 622 905
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				8 000	28 000
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/09/2025	30/09/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	94 500	94 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 573	4 573
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	18 900	18 900
	Réserves statutaires ou contractuelles	763 668	673 489
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	67 720	90 179
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	949 362	881 642
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	13 995	13 995
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	13 995	13 995
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	142 734	191 806
	Emprunts et dettes financières divers (3)		3 464
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	342 945	263 933
	Dettes fiscales et sociales	272 791	255 042
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	18 358	13 024
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	776 828	727 268
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 740 185	1 622 905
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		67 720,04	90 178,97
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		684 463	727 268
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Etats financiers au 30/09/2025

Annexe comptable

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 **1 740 185** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 5 700 515** euros et un total **charges de 5 632 795** euros, dégageant ainsi un **résultat de 67 720** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2024** et finit le **30/09/2025**.

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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2022-06 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2023, modifiant le règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables relatif au Plan Comptable Général.

Immobilisations

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

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

Règles et Méthodes Comptables

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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 30/09/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	19 818					19 818
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 818					19 818
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	16 504					16 504
	Instal., agencement, aménagement divers	19 669					19 669
	Matériel de transport	1 135 348		155 153		31 850	1 258 652
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	16 511					16 511
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 188 033		155 153		31 850	1 311 336
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	10 701					10 701
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	20 000				20 000	
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	30 701				20 000	10 701
TO TAL		1 238 552		155 153		51 850	1 341 855

Amortissements

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2025
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	16 504			16 504
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	14 086	5 583		19 669
	Matériel de transport	1 088 408	105 050	30 239	1 163 220
	Matériel de bureau, mobilier	16 511			16 511
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 135 510	110 633	30 239	1 215 904
TOTAL		1 135 510	110 633	30 239	1 215 904

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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Stocks et En-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	49 270	43 075	6 195	
Approvisionnements				
Matières premières	56 750	32 240	24 510	
Autres approvisionnements				
TOTAL I	106 020	75 315	30 705	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Créances et Dettes

		30/09/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	8 000	8 000	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	709 899	709 899	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 050	1 050	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	10 148	10 148	
	Taxes sur la valeur ajoutée	105 325	105 325	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	20 000	20 000	
	Débiteurs divers	44 610	44 610	
	Charges constatées d'avances	27 779	27 779	
	TOTAL DES CREANCES	926 811	926 811	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		20 000		

		30/09/2025	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	142 734	50 368	92 366	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	342 945	342 945		
	Personnel et comptes rattachés	113 706	113 706		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	90 454	90 454		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	51 745	51 745		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	16 886	16 886		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	18 358	18 358		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	776 828	684 463	92 366	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		49 072			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	13 995			13 995
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	13 995			13 995
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	15 245			15 245
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	17 042	7 508	4 141	20 409
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	32 287	7 508	4 141	35 654
	TOTAL GENERAL	46 282	7 508	4 141	49 649
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		7 508	4 141	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Capital social

	30/09/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	4 500,00	21,0000	94 500,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	4 500,00	21,0000	94 500,00

Effectif moyen

	30/09/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés		
	Ouvriers	27	
	TOTAL	27	

--

**SOCIETE DE TRANSPORTS MAZAMETAINE
SOTRAMAZ
Société par Actions Simplifiée au capital de 94 500 €**

**Siège social : 86 Avenue du Marechal Foch
81200 MAZAMET**

301 639 670 RCS CASTRES

**EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 16 MARS 2026**

**DECISION D'AFFECTION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 30 septembre 2025**

I. Proposition d'affectation du résultat :

Nous proposons d'affecter le bénéfice de 67 720,04 € en intégralité au compte « autres réserves ».

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société seraient de 949 362 € pour un capital social de 94 500 €.

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé qu'aucune distribution de dividendes n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices sociaux.

II. Décision adoptée par l'Associé Unique :

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique approuve les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils font apparaître un bénéfice de 67 720,04 €.

L'Associé Unique décide d'affecter ce bénéfice en intégralité au compte « autres réserves ».

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société sont de 949 362 € pour un capital social de 94 500 €.

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associé Unique rappelle qu'aucune distribution de dividendes n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices sociaux.

**Extrait certifié conforme,
Le Président**

**La Société HOLDING SYLVESTRE EXPECE
Représentée par Monsieur Sylvestre EXPECE**

