

**IXXADIS**  
**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE UNIPERSONNELLE**  
**AU CAPITAL DE 8 000 EUROS**  
**SIEGE SOCIAL : QUARTIER DE CAMPANE**  
**CHEMIN DU REFUGE**  
**06250 MOUGINS**  
**890 331 770 RCS CANNES**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 AVRIL 2025**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2024**

**DEUXIÈME DÉCISION**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2024 s'élevant à 163 006,53 euros de la manière suivante :

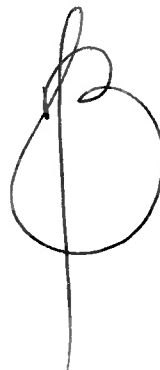
Bénéfice de l'exercice 163 006,53 euros

En totalité au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi à 600 417,96 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme

**La Présidente associée unique**  
**P/ la Société PAMABAL**  
Madame Katia BALEN



## IXXADIS

Bilan au 31/10/2024

CHEMIN DU REFUGE  
06250 MOUGINS  
SIRET : 89033177000010

### BILAN (ACTIF/PASSIF) - COMPTE DE RESULTAT ET ANNEXES

Certifiés conformes,

La Présidente associée unique  
P/ la Société PAMABAL  
Madame Katia BALEN



① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/10/2024

Néant ☐

|                                                                     |          | Brut<br>①          | Amort. provisions<br>② | Net 31/10/2024<br>③ | Net 31/10/2023<br>④ |
|---------------------------------------------------------------------|----------|--------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| Capital souscrit non appelé                                         | I AA     |                    |                        |                     |                     |
| Frais d'établissement                                               | AB       |                    | AC                     |                     |                     |
| Frais de développement                                              | CX       |                    | CQ                     |                     |                     |
| Concessions, brevets et droits similaires                           | AF       |                    | AG                     |                     |                     |
| Fonds commercial (1)                                                | AH       |                    | AI                     |                     |                     |
| Autres immobilisations incorporelles                                | AJ       |                    | AK                     |                     |                     |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles               | AL       |                    | AM                     |                     |                     |
| Terrains                                                            | AN       |                    | AO                     |                     |                     |
| Constructions                                                       | AP       |                    | AQ                     |                     |                     |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels         | AR       |                    | AS                     |                     |                     |
| Autres immobilisations corporelles                                  | AT       |                    | AU                     |                     |                     |
| Immobilisations en cours                                            | AV       |                    | AW                     |                     |                     |
| Avances et acomptes (2)                                             | AX       |                    | AY                     |                     |                     |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2) | CS       |                    | CT                     |                     |                     |
| Autres participations (2)                                           | CU       |                    | CV                     |                     |                     |
| Créances rattachées à des participations (2)                        | BB       |                    | BC                     |                     |                     |
| Autres titres immobilisés (2)                                       | BD       |                    | BE                     |                     |                     |
| Prêts (2)                                                           | BF       |                    | BG                     |                     |                     |
| Autres immobilisations financières (2)                              | BH       | 17 925             | BI                     | 17 925              | 17 925              |
| TOTAL II                                                            | BJ       | 17 925             | BK                     | 17 925              | 17 925              |
| Matières premières, approvisionnements                              | BL       | 34 544             | BM                     | 34 544              | 34 566              |
| En cours de production :<br>- de biens<br>- de services             | BN<br>BP |                    | BO<br>BQ               |                     |                     |
| Produits intermédiaires et finis                                    | BR       |                    | BS                     |                     |                     |
| Marchandises                                                        | BT       | 914 321            | BU                     | 914 321             | 909 013             |
| Avances et acomptes sur commandes                                   | BV       |                    | BW                     |                     |                     |
| Clients et comptes rattachés (3)                                    | BX       | 95 973             | BY                     | 95 973              | 136 323             |
| Autres créances (3)                                                 | BZ       | 272 678            | CA                     | 272 678             | 216 702             |
| Capital souscrit appelé, non versé                                  | CB       |                    | CC                     |                     |                     |
| V.M.P. (dont actions propres )                                      | CD       | 208 388            | CE                     | 208 388             | 200 000             |
| Disponibilités                                                      | CF       | 743 329            | CG                     | 743 329             | 581 314             |
| Charges constatées d'avance (3)                                     | CH       | 20 577             | CI                     | 20 577              | 11 984              |
| TOTAL III                                                           | CJ       | 2 289 811          | CK                     | 2 289 811           | 2 089 902           |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                                | IV CW    |                    |                        |                     |                     |
| Primes de remboursement des obligations                             | V CM     |                    |                        |                     |                     |
| Ecart de conversion actif                                           | VI CN    |                    |                        |                     |                     |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)                          | CO       | 2 307 736          | IA                     | 2 307 736           | 2 107 827           |
| (1) Droit au bail                                                   |          | (2) A moins d'1 an | CP                     | (3) A plus d'1 an   | CR                  |
| Clause de réserve de propriété :<br>Immobilisations                 |          | Stocks             |                        | Créances            |                     |

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/10/2024

Néant ☐

|                                                            |                                                       |                                       | Net | 31/10/2024 | Net | 31/10/2023 |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----|------------|-----|------------|
| Capital social ou individuel (1)                           | (dont versé)                                          | 8 000                                 | DA  | 8 000      |     | 8 000      |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                     |                                                       |                                       | DB  |            |     |            |
| Écarts de réévaluation (2)                                 | (dont écart d'équivalence)                            | EK                                    | DC  |            |     |            |
| Réserve légale (3)                                         |                                                       |                                       | DD  | 800        |     | 800        |
| Réserves statutaires ou contractuelles                     |                                                       |                                       | DE  |            |     |            |
| Réserves réglementées (3)                                  | (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) | B1                                    | DF  |            |     |            |
| Autres réserves                                            | (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)    | EJ                                    | DG  | 437 411    |     | 217 715    |
| Report à nouveau                                           |                                                       |                                       | DH  |            |     |            |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                 |                                                       |                                       | DI  | 163 007    |     | 219 696    |
| Subventions d'investissement                               |                                                       |                                       | DJ  |            |     |            |
| Provisions réglementées                                    |                                                       |                                       | DK  |            |     |            |
|                                                            |                                                       | TOTAL I                               | DL  | 609 218    |     | 446 211    |
| Produit des émissions de titres participatifs              |                                                       |                                       | DM  |            |     |            |
| Avances conditionnées                                      |                                                       |                                       | DN  |            |     |            |
|                                                            |                                                       | TOTAL II                              | DO  |            |     |            |
| Provisions pour risques                                    |                                                       |                                       | DP  |            |     |            |
| Provisions pour charges                                    |                                                       |                                       | DQ  | 15 686     |     | 39 092     |
|                                                            |                                                       | TOTAL III                             | DR  | 15 686     |     | 39 092     |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                                                       |                                       | DS  |            |     |            |
| Autres emprunts obligataires                               |                                                       |                                       | DT  |            |     |            |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) |                                                       |                                       | DU  |            |     |            |
| Emprunts et dettes financières divers                      | (dont emprunts participatifs)                         | EI                                    | DV  | 300        |     | 1 500      |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours           |                                                       |                                       | DW  |            |     |            |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   |                                                       |                                       | DX  | 1 222 330  |     | 1 109 847  |
| Dettes fiscales et sociales                                |                                                       |                                       | DY  | 331 002    |     | 326 879    |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                                                       |                                       | DZ  |            |     |            |
| Autres dettes                                              |                                                       |                                       | EA  | 129 199    |     | 184 298    |
| Produits constatés d'avance (4)                            |                                                       |                                       | EB  |            |     |            |
|                                                            |                                                       | TOTAL IV                              | EC  | 1 682 832  |     | 1 622 524  |
| Écarts de conversion passif                                |                                                       | V                                     | ED  |            |     |            |
|                                                            |                                                       | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V) | EE  | 2 307 736  |     | 2 107 827  |

| Renvois :                                                                 |    |           |           |
|---------------------------------------------------------------------------|----|-----------|-----------|
| (1) Écart de réévaluation incorporé au capital                            | 1B |           |           |
| (2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)                          | 1C |           |           |
| (2) Dont écart de réévaluation libre                                      | 1D |           |           |
| (2) Dont réserve de réévaluation (1976)                                   | 1E |           |           |
| (3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme                 | 1F |           |           |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                 | 1G | 1 682 832 | 1 622 524 |
| (5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP | 1H |           |           |

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/10/2024

Néant ☐

|                                                                                     | France     |            | Exportations et livr.<br>intracommunautaires |    | Total |            | 31/10/2023 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|----------------------------------------------|----|-------|------------|------------|
| Ventes de marchandises                                                              | FA         | 17 185 505 | FB                                           |    | FC    | 17 185 505 | 17 081 156 |
| Production vendue :                                                                 | - biens    | FD         | 1 424 816                                    | FE | FF    | 1 424 816  | 1 440 676  |
|                                                                                     | - services | FG         | 103 622                                      | FH | FI    | 103 622    | 109 816    |
| Chiffre d'affaires net                                                              | FJ         | 18 713 943 | FK                                           |    | FL    | 18 713 943 | 18 631 649 |
| Production stockée                                                                  |            |            |                                              |    | FM    |            |            |
| Production immobilisée                                                              |            |            |                                              |    | FN    |            |            |
| Subventions d'exploitation                                                          |            |            |                                              |    | FO    | 9 154      | 7 917      |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)                |            |            |                                              |    | FP    | 29 486     | 8 721      |
| Autres produits (1) (11)                                                            |            |            |                                              |    | FQ    | 536        | 10 653     |
| Total des produits d'exploitation (2) (I)                                           |            |            |                                              | FR |       | 18 753 120 | 18 658 939 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                                 |            |            |                                              | FS |       | 14 644 079 | 14 421 057 |
| Variation de stock (marchandises)                                                   |            |            |                                              | FT |       | -5 308     | -117 079   |
| Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) |            |            |                                              | FU |       | 1 055 483  | 1 095 086  |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)                       |            |            |                                              | FV |       | 22         | -2 336     |
| Autres achats et charges externes (3)                                               |            |            |                                              | FW |       | 1 266 959  | 1 370 354  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                               |            |            |                                              | FX |       | 87 155     | 113 580    |
| Salaires et traitements                                                             |            |            |                                              | FY |       | 1 193 639  | 1 158 881  |
| Charges sociales (10)                                                               |            |            |                                              | FZ |       | 320 187    | 294 491    |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements         |            |            |                                              | GA |       |            |            |
| (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce)                              |            |            |                                              | HS |       |            |            |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions             |            |            |                                              | GB |       |            |            |
| Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions             |            |            |                                              | GC |       |            |            |
| Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions         |            |            |                                              | GD |       |            | 39 092     |
| Autres charges (12)                                                                 |            |            |                                              | GE |       | 33 035     | 15 139     |
| Total des charges d'exploitations (4) (II)                                          |            |            |                                              | GF |       | 18 595 252 | 18 388 263 |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                                                |            |            |                                              | GG |       | 157 868    | 270 675    |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                                               |            |            | III                                          | GH |       |            |            |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                                               |            |            | IV                                           | GI |       |            |            |
| Produits financiers de participations (5)                                           |            |            |                                              | GJ |       |            |            |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)        |            |            |                                              | GK |       |            |            |
| Autres intérêts et produits assimilés (5)                                           |            |            |                                              | GL |       | 8 388      |            |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                                    |            |            |                                              | GM |       |            |            |
| Différences positives de change                                                     |            |            |                                              | GN |       |            |            |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                       |            |            |                                              | GO |       |            |            |
| Total des produits financiers (V)                                                   |            |            |                                              | GP |       | 8 388      |            |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                              |            |            |                                              | GQ |       |            |            |
| Intérêts et charges assimilées (6)                                                  |            |            |                                              | GR |       |            |            |
| Différences négatives de change                                                     |            |            |                                              | GS |       |            |            |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                      |            |            |                                              | GT |       |            |            |
| Total des charges financières (VI)                                                  |            |            |                                              | GU |       |            |            |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)                                                   |            |            |                                              | GV |       | 8 388      |            |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)                      |            |            |                                              | GW |       | 166 256    | 270 675    |

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/10/2024

Néant ☐

|                                                                    |                                                                                                | 31/10/2024 |                         | 31/10/2023             |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------|------------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                   |                                                                                                | HA         |                         | 7 847                  |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                   |                                                                                                | HB         |                         |                        |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                   |                                                                                                | HC         |                         |                        |
| Total des produits exceptionnels (7) (VII)                         |                                                                                                | HD         |                         | 7 847                  |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)          |                                                                                                | HE         |                         | 273                    |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                  |                                                                                                | HF         |                         |                        |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) |                                                                                                | HG         |                         |                        |
| Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                       |                                                                                                | HH         |                         | 273                    |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                             |                                                                                                | HI         |                         | 7 574                  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX        |                                                                                                | HJ         |                         |                        |
| Impôts sur les bénéfices X                                         |                                                                                                | HK         | 3 249                   | 58 553                 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                             |                                                                                                | HL         | 18 761 508              | 18 666 786             |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)                   |                                                                                                | HM         | 18 598 501              | 18 447 089             |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)     |                                                                                                | HN         | 163 007                 | 219 696                |
| (1)                                                                | - Produits nets partiels sur opérations à long terme                                           | HO         |                         |                        |
| (2)                                                                | - Produits de locations immobilières                                                           | HY         |                         |                        |
|                                                                    | - Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG         |                         | 7 847                  |
| (3)                                                                | - Crédit-bail mobilier                                                                         | HP         |                         |                        |
|                                                                    | - Crédit-bail immobilier                                                                       | HQ         |                         |                        |
| (4)                                                                | - Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IH         |                         |                        |
| (5)                                                                | - Produits concernant les entreprises liées                                                    | IJ         |                         |                        |
| (6)                                                                | - Intérêts concernant les entreprises liées                                                    | IK         |                         |                        |
| (6 bis)                                                            | - Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)                               | HX         |                         |                        |
| (6 ter)                                                            | Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)            | RC         |                         |                        |
|                                                                    | - Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)        | RD         |                         |                        |
| (9)                                                                | - Transferts de charges                                                                        | A1         | 6 081                   | 8 721                  |
| (10)                                                               | - Cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                                | A2         |                         |                        |
|                                                                    | (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5                          |            |                         |                        |
| (11)                                                               | - Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                               | A3         |                         |                        |
| (12)                                                               | - Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                | A4         | 1 268                   | 1 215                  |
| (13)                                                               | - Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6                     |            |                         |                        |
|                                                                    | obligatoires A9                                                                                |            |                         |                        |
|                                                                    | (dont cotisations facultatives Madelin) A7                                                     |            |                         |                        |
|                                                                    | (dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8                       |            |                         |                        |
| (7)                                                                | Détail des produits et charges exceptionnels                                                   |            | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| PRISE EN CHARGE INDEMNITES DEPART RETRAITE                         |                                                                                                |            |                         | 1 932                  |
|                                                                    |                                                                                                |            |                         |                        |
| (8)                                                                | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs                                        |            | Charges antérieures     | Produits antérieurs    |
|                                                                    |                                                                                                |            |                         |                        |
|                                                                    |                                                                                                |            |                         |                        |

# ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/10/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 2 307 736 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 163 007 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2023 au 31/10/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

## PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

*SUPERMARCHE*

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

*MOUGINS - REFUGE*

# Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/10/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 2 307 736 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 163 007 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2023 au 31/10/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales 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.

## Faits caractéristiques

NEANT

## Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2024) en tenant compte des éléments suivants : paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel), données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales), taux d'actualisation retenu à 2.50%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Indemnités de fin de carrière à verser (IFC + Ch.soc.) : 587 721 euros

Valeur probable des indemnités à verser : 406 532 euros

Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 184 471 euros

## Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

NEANT

## Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "dernier prix d'achat connu".

## Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

# Effectif moyen

| Catégories de salariés           | Effectif  | Effectif N-1 |
|----------------------------------|-----------|--------------|
| Cadres                           |           |              |
| Agents de maîtrise & techniciens | 2         | 3            |
| Employés                         | 39        | 39           |
| Ouvriers                         |           |              |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>41</b> | <b>42</b>    |

Commentaire

# Composition du capital Social

| Postes concernés                                                                       | Nombre | Valeur Nominale | Montant en Euros |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------|------------------|
| 1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice         | 800    | 10.00000        | 8 000            |
| 2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                                  |        |                 |                  |
| 3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                             |        |                 |                  |
| 4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3) | 800    | 10.00000        | 8 000            |

Commentaire

# Engagements financiers

## ENGAGEMENTS DONNES :

| Nature des engagements donnés     | Montant en Euros |
|-----------------------------------|------------------|
| Effets escomptés non échus        |                  |
| Aval et cautions                  |                  |
| Crédit-bail mobilier              |                  |
| Crédit-bail immobilier            |                  |
| Autres engagements                |                  |
| Engagements de départ en retraite |                  |

### TOTAL

Commentaire

## ENGAGEMENTS RECUS :

| Nature des engagements reçus | Montant en Euros |
|------------------------------|------------------|
| Abandon de créances          |                  |

### TOTAL

Commentaires : néant

# Etat des immobilisations

| Cadre A                                               | Valeur brute en début d'exercice | Réévaluation de l'exercice | Augmentations Acquisitions créances virements |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                  |                                  |                            |                                               |
| Frais d'établissement et de développement             |                                  |                            |                                               |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles         |                                  |                            |                                               |
|                                                       | <b>TOTAL</b>                     |                            |                                               |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                    |                                  |                            |                                               |
| Terrains                                              |                                  |                            |                                               |
| Constructions sur sol propre                          |                                  |                            |                                               |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                  |                            |                                               |
| Inst. gales., agencs. et aménagt. const.              |                                  |                            |                                               |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. |                                  |                            |                                               |
| Inst. gales., agencs. et aménagt. divers              |                                  |                            |                                               |
| Mat. de transport                                     |                                  |                            |                                               |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     |                                  |                            |                                               |
| Emballages récupérables et divers                     |                                  |                            |                                               |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                                  |                            |                                               |
| Avances et acomptes                                   |                                  |                            |                                               |
|                                                       | <b>TOTAL</b>                     |                            |                                               |
| <b>Immobilisations financières</b>                    |                                  |                            |                                               |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |                                  |                            |                                               |
| Autres participations                                 |                                  |                            |                                               |
| Autres titres immobilisés                             |                                  |                            |                                               |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                                  | 17 925                     |                                               |
|                                                       | <b>TOTAL</b>                     | <b>17 925</b>              |                                               |
|                                                       | <b>TOTAL GENERAL</b>             | <b>17 925</b>              |                                               |

| Cadre B                                               | Diminutions |         | Valeur brute des immo en fin d'exercice | Réévalua. légale ou éval. |
|-------------------------------------------------------|-------------|---------|-----------------------------------------|---------------------------|
|                                                       | Virement    | Cession |                                         | par mise en équival.      |
|                                                       |             |         | Valeur d'origine des immo               | en fin d'exercice         |
| Frais d'établissement et de développement             |             |         |                                         |                           |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles         |             |         |                                         |                           |
| TOTAL                                                 |             |         |                                         |                           |
| Terrains                                              |             |         |                                         |                           |
| Constructions sur sol propre                          |             |         |                                         |                           |
| Constructions sur sol d'autrui                        |             |         |                                         |                           |
| Inst. gales., agencs. et aménagt. const               |             |         |                                         |                           |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. |             |         |                                         |                           |
| Inst. gales., agencs. et aménagt. divers              |             |         |                                         |                           |
| Mat. de transport                                     |             |         |                                         |                           |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     |             |         |                                         |                           |
| Emballages récupérables et divers                     |             |         |                                         |                           |
| Immobilisations corporelles en cours                  |             |         |                                         |                           |
| Avances et acomptes                                   |             |         |                                         |                           |
| TOTAL                                                 |             |         |                                         |                           |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |             |         |                                         |                           |
| Autres participations                                 |             |         |                                         |                           |
| Autres titres immobilisés                             |             |         |                                         |                           |
| Prêts et autres immobilisations financières           |             |         | 17 925                                  |                           |
| TOTAL                                                 |             |         | 17 925                                  |                           |
| TOTAL GENERAL                                         |             |         | 17 925                                  |                           |

|                                                                        | Immobilisations amortissables | Montant au début de l'exercice | Augment. | Diminut. | Montant en fin d'exercice |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|----------|----------|---------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                   |                               |                                |          |          |                           |
| Frais d'établissement et développement                                 |                               |                                |          |          |                           |
| Fonds commercial                                                       |                               |                                |          |          |                           |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                               |                                |          |          |                           |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                   |                               |                                |          |          |                           |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                     |                               |                                |          |          |                           |
| Terrains                                                               |                               |                                |          |          |                           |
| Constructions :                                                        |                               |                                |          |          |                           |
| - Sur sol propre                                                       |                               |                                |          |          |                           |
| - Sur sol d'autrui                                                     |                               |                                |          |          |                           |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                               |                                |          |          |                           |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel             |                               |                                |          |          |                           |
| Installations générales, agencements et aménagements divers            |                               |                                |          |          |                           |
| Matériel de transport                                                  |                               |                                |          |          |                           |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                           |                               |                                |          |          |                           |
| Emballages récupérables et divers                                      |                               |                                |          |          |                           |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                     |                               |                                |          |          |                           |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                                   |                               |                                |          |          |                           |

| Immobilisations amortissables                     | Dotations             |                |                            | Reprises              |                | Mvt net des amort. à la fin de l'ex. |
|---------------------------------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------|-----------------------|----------------|--------------------------------------|
|                                                   | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif |                                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>              |                       |                |                            |                       |                |                                      |
| Frais d'établissement et dvp.                     |                       |                |                            |                       |                |                                      |
| Fonds commercial                                  |                       |                |                            |                       |                |                                      |
| Autres postes d'immo. incorp.                     |                       |                |                            |                       |                |                                      |
| <b>TOTAL</b>                                      |                       |                |                            |                       |                |                                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                |                       |                |                            |                       |                |                                      |
| Terrains                                          |                       |                |                            |                       |                |                                      |
| Constructions :                                   |                       |                |                            |                       |                |                                      |
| - Sur sol propre                                  |                       |                |                            |                       |                |                                      |
| - Sur sol d'autrui                                |                       |                |                            |                       |                |                                      |
| Inst. gales, agencés et aménag. des constructions |                       |                |                            |                       |                |                                      |
| Inst. techniques, mat. et outillage industriels   |                       |                |                            |                       |                |                                      |
| Inst. gales, agenc. et aménagements divers        |                       |                |                            |                       |                |                                      |
| Matériel de transport                             |                       |                |                            |                       |                |                                      |
| Mat. de bur. et informat., mob.                   |                       |                |                            |                       |                |                                      |
| Emballages récup. et divers                       |                       |                |                            |                       |                |                                      |
| <b>TOTAL</b>                                      |                       |                |                            |                       |                |                                      |
| Frais d'acqui. de titres de particip.             |                       |                |                            |                       |                |                                      |

- 14 -

# Etat des provisions et dépréciations

| Nature des provisions                                         | Montant au début de l'exercice | Augmentations des dotations de l'exercice | Diminutions reprises à la fin de l'exercice |               | Montant à la fin de l'exercice |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|--------------------------------|
|                                                               |                                |                                           | Utilisées                                   | Non-utilisées |                                |
| <b>Réglementées</b>                                           |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour reconstitution des gisements                  |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour investissements                               |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour hausse des prix                               |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Amortissements dérogatoires                                   |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992            |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992           |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour prêts d'installation                          |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Autres provisions réglementées                                |                                |                                           |                                             |               |                                |
| <b>TOTAL I</b>                                                |                                |                                           |                                             |               |                                |
| <b>Risques et charges</b>                                     |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour litiges                                       |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour garanties données aux clients                 |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour pertes sur marché à terme                     |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour amendes et pénalités                          |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour pertes de change                              |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour pensions & obligations                        | 17 921                         |                                           | 2 235                                       |               | 15 686                         |
| Provisions pour impôts                                        |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations            |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour gros entretiens et grandes révisions          |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer         |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Autres provisions pour risques et charges                     | 21 171                         |                                           | 21 171                                      |               |                                |
| <b>TOTAL II</b>                                               |                                |                                           |                                             |               |                                |
|                                                               | <b>39 092</b>                  |                                           | <b>23 406</b>                               |               | <b>15 686</b>                  |
|                                                               |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Nature des dépréciations                                      | Montant au début de l'exercice | Augmentations des dotations de l'exercice | Diminutions reprises à la fin de l'exercice |               | Montant à la fin de l'exercice |
|                                                               |                                |                                           | Utilisées                                   | Non-utilisées |                                |
| <b>Dépréciations</b>                                          |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Immobilisations incorporelles                                 |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Immobilisations corporelles                                   |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Immobilisations titres mis en équivalence                     |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Immobilisations titres de participations                      |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Immobilisations financières                                   |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Sur stocks et en cours                                        |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Sur comptes clients                                           |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Autres provisions pour dépréciation                           |                                |                                           |                                             |               |                                |
| <b>TOTAL III</b>                                              |                                |                                           |                                             |               |                                |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>                               |                                |                                           |                                             |               |                                |
|                                                               | <b>39 092</b>                  |                                           | <b>23 406</b>                               |               | <b>15 686</b>                  |
| <i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>          |                                |                                           |                                             |               |                                |
| <i>Dont dotations et reprises : - financières</i>             |                                |                                           |                                             |               |                                |
| <i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>         |                                |                                           |                                             |               |                                |
| <i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i> |                                |                                           |                                             |               |                                |

# Etat des créances

|                                                                           | Montant brut   | Liquidité de l'actif     |                         |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------|
|                                                                           |                | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>                                              |                |                          |                         |
| Créances rattachées à des participations                                  |                |                          |                         |
| Prêts (1) (2)                                                             |                |                          |                         |
| Autres immobilisations financières                                        | 17 925         |                          | 17 925                  |
| <b>De l'actif circulant</b>                                               |                |                          |                         |
| Clients douteux ou litigieux                                              |                |                          |                         |
| Autres créances clients                                                   | 95 973         | 95 973                   |                         |
| Créances représentatives de titres prêtés                                 |                |                          |                         |
| Personnel et comptes rattachés                                            | 5 150          | 5 150                    |                         |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                             | 700            | 700                      |                         |
| Impôts sur les bénéfices                                                  | 111 199        | 111 199                  |                         |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                | 45 022         | 45 022                   |                         |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                              |                |                          |                         |
| Divers                                                                    |                |                          |                         |
| Groupe et associés (2)                                                    |                |                          |                         |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres) | 110 607        | 110 607                  |                         |
| Charges constatées d'avance                                               | 20 577         | 20 577                   |                         |
| <b>TOTAL</b>                                                              | <b>407 154</b> | <b>389 229</b>           | <b>17 925</b>           |

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

# Etat des dettes

|                                                                      | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif |                                                     |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                      |              | Echéances à moins d'1 an      | Echéances de 1 à 5 ans<br>Echéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                               |              |                               |                                                     |
| Autres emprunts obligataires (1)                                     |              |                               |                                                     |
| Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)                   |              |                               |                                                     |
| - à 1 an max. à l'origine                                            |              |                               |                                                     |
| - à plus d'1 an à l'origine                                          |              |                               |                                                     |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)                      |              |                               |                                                     |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                    | 1 222 330    | 1 222 330                     |                                                     |
| Personnel et comptes rattachés                                       | 146 218      | 146 218                       |                                                     |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                        | 128 165      | 128 165                       |                                                     |
| Impôts sur les bénéfices                                             |              |                               |                                                     |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                           | 342          | 342                           |                                                     |
| Obligations cautionnées                                              |              |                               |                                                     |
| Autres impôts, taxes et assimilés                                    | 56 277       | 56 277                        |                                                     |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                      |              |                               |                                                     |
| Groupe et associés (2)                                               | 300          | 300                           |                                                     |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres) | 129 199      | 129 199                       |                                                     |
| Dettes représentatives de titres empruntés                           |              |                               |                                                     |
| Produits constatés d'avance                                          |              |                               |                                                     |
|                                                                      | <b>TOTAL</b> | <b>1 682 832</b>              | <b>1 682 832</b>                                    |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés  
personnes physiques

# Variation des capitaux propres

| Rubriques                                                                                     | Montant        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO                                              | 446 211        |
| Distributions                                                                                 |                |
| <b>Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice</b>                                           | <b>446 211</b> |
| Variations du capital social                                                                  |                |
| Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                     |                |
| Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées                     |                |
| Variation des autres postes                                                                   |                |
| <b>Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice</b>                        |                |
| <b>Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs</b>                 | <b>446 211</b> |
| Variations du capital social                                                                  |                |
| Variations du compte de l'exploitant                                                          |                |
| Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...                                     |                |
| Variations des écarts de réévaluation                                                         |                |
| Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres                        | 219 696        |
| Variations des réserves réglementées                                                          |                |
| Variations du report à nouveau                                                                |                |
| Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées                        |                |
| - Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)                       | -219 696       |
| <b>Variations en cours d'exercice</b>                                                         |                |
| <b>Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat</b>                             | <b>446 211</b> |
| Résultat de l'exercice                                                                        | 163 007        |
| <b>Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle</b> | <b>609 218</b> |

Commentaire

# Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                              | 31/10/2024       | 31/10/2023       |
| Créances rattachées à des participations                     |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                    |                  |                  |
| Prêts                                                        |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                           |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                        |                  |                  |
| Autres créances                                              | 75 348.78        | 96 547.48        |
| Valeurs mobilières de placement                              |                  |                  |
| Disponibilités                                               |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>75 348.78</b> | <b>96 547.48</b> |

## Détail des produits à recevoir

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                              | 31/10/2024       | 31/10/2023       |
| <b>Créances rattachées à des participations</b>              |                  |                  |
| <b>Autres titres immobilisés</b>                             |                  |                  |
| <b>Prêts</b>                                                 |                  |                  |
| <b>Autres immobilisations financières</b>                    |                  |                  |
| <b>Créances clients et comptes rattachés</b>                 |                  |                  |
| <b>Autres créances</b>                                       | 75 348.78        | 96 547.48        |
| 40980000 R.R.R. A OBTENIR & AV NON                           | 21 527.74        | 14 280.93        |
| 46870000 DIV PRODUITS A RECEVOIR                             | 177.00           | 1 264.00         |
| 46870001 PAR AIR SERV                                        | 140.00           | 190.35           |
| 46870003 PAR PICK UP                                         | 201.86           | 190.13           |
| 46870004 PAR LA POSTE                                        | 350.71           | 341.64           |
| 46870006 PAR MARKET PAY                                      | 568.53           | 150.00           |
| 46871000 RISTOURNE FIDELITE                                  |                  | 20 833.32        |
| 46871001 PROV NOUVELLES RISTOURNES CSF                       | 49 260.84        | 58 333.33        |
| 46873000 PROV RETRIB CARTONS                                 | 3 122.10         | 963.78           |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                       |                  |                  |
| <b>Disponibilités</b>                                        |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>75 348.78</b> | <b>96 547.48</b> |

# Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le<br>31/10/2024 | Exercice clos le<br>31/10/2023 |
|------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles                         |                                |                                |
| Autres emprunts obligataires                               |                                |                                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     |                                |                                |
| Emprunts et dettes financières diverses                    |                                |                                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   |                                |                                |
| Dettes fiscales et sociales                                | 270 250.66                     | 289 110.25                     |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                                |                                |
| Autres dettes                                              | 114 015.03                     | 166 516.39                     |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>384 265.69</b>              | <b>455 626.64</b>              |

## Détail des charges à payer

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan    | Exercice clos le<br>31/10/2024 | Exercice clos le<br>31/10/2023 |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Emprunts obligataires convertibles</b>                     |                                |                                |
| <b>Autres emprunts obligataires</b>                           |                                |                                |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |                                |                                |
| <b>Emprunts et dettes financières diverses</b>                |                                |                                |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |                                |                                |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            | 270 250.66                     | 289 110.25                     |
| 42820000 DETTES PR POUR CONGES A P                            | 80 729.36                      | 90 014.16                      |
| 42862000 PROVISIONS 13 EME MOIS                               | 51 737.17                      | 55 884.00                      |
| 42862001 DIFFERENTIEL SALAIRES                                | 800.08                         | 800.06                         |
| 42863000 PRIMES EC4                                           | 3 500.00                       | 4 250.00                       |
| 42864000 PROV PRIME MANAGERS                                  | 5 200.00                       | 4 500.00                       |
| 43820000 DETTES PROVISIONNES CONGE                            | 20 989.63                      | 23 403.68                      |
| 43821000 PROVISIONS CH/13E MOIS                               | 13 451.66                      | 14 529.84                      |
| 43821002 CHARGES PRIMES EC4                                   | 1 750.00                       | 2 125.00                       |
| 43821003 PROV CH/DIFFERENTIEL SALAIRES                        | 208.00                         | 208.02                         |
| 43821004 PROV CH/PRIME MANAGERS                               | 2 600.00                       | 2 250.00                       |
| 43860001 PROV REGUL FILLON                                    | 32 954.00                      | 33 914.00                      |
| 43864000 TAXE APPRENTISSAGE                                   | 838.64                         | 807.45                         |
| 43867000 AGEFIPH                                              |                                | 2 500.00                       |
| 44860000 TAXE ECOFOLIO                                        | 5 100.00                       | 3 300.00                       |
| 44861000 TLPE                                                 | 6 230.42                       |                                |
| 44862000 CFE                                                  | 7 890.00                       | 6 647.83                       |
| 44862001 CFE STATION                                          | 2 300.00                       | 1 800.00                       |
| 44862100 CVAE                                                 | 1 302.00                       | 8 971.00                       |
| 44867800 TASCOM                                               | 30 863.33                      | 31 014.00                      |
| 44868000 TAXE POISSON                                         | 1 646.37                       | 2 137.04                       |
| 44869000 TAXE/DEPENSES PUB                                    | 160.00                         | 54.17                          |
| <b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>        |                                |                                |
| <b>Autres dettes</b>                                          | 114 015.03                     | 166 516.39                     |
| 46860000 DIV CHARGES A PAYER                                  | 2 417.69                       | 38 080.58                      |
| 46860001 CPF COTIS ENSEIGNE                                   | 6 815.68                       | 6 141.94                       |
| 46860002 CPF SVP                                              | 1 375.00                       | 550.00                         |
| 46860003 CPF COTIS ADMINISTRATIF                              | 2 726.27                       | 2 456.77                       |
| 46860004 CPF COTIS FIDELITE                                   | 2 044.70                       | 1 842.58                       |
| 46860005 PROV JURIDIQUE                                       | 1 350.00                       | 1 350.00                       |
| 46860007 PROV CHARGES IMMOBILIERE                             | 20 166.67                      | 9 166.67                       |

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le  | Exercice clos le  |
|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                            | 31/10/2024        | 31/10/2023        |
| 46860008 PROV LOYER                                        | 28 713.97         | 28 555.68         |
| 46860010 PROV EAU                                          | 1 559.78          | 3 600.00          |
| 46860014 PROV ELECTRICITE                                  | 7 706.38          | 16 919.42         |
| 46860022 PROV VEOLIA                                       | 2 031.32          | 1 694.74          |
| 46860023 PROV SACEM                                        | 1 063.04          | 1 025.32          |
| 46860025 PROV PACK INFO                                    | 3 219.85          | 3 015.40          |
| 46860026 PROV PACK INFO + COUT COPIES                      | 727.29            | 3 745.00          |
| 46860030 PROV IN EXTENSO                                   | 1 485.42          | 2 620.83          |
| 46860033 PROV ENI                                          | 249.47            |                   |
| 46860037 PROV SCHINDLER                                    | 2 387.77          |                   |
| 46860038 PROV BAROMETRE CLIENT                             | 1 052.33          | 478.30            |
| 46860040 PROV PRESTA SERVICES PAMABAL                      | 200.00            | 20 500.00         |
| 46860043 PROV CERTEGY                                      | 164.54            | 196.80            |
| 46860048 PROV CAC                                          | 6 800.00          | 7 000.00          |
| 46860049 PROV HERIMES                                      | 9 674.61          | 10 250.57         |
| 46860051 PROV SAV INFORMATIQUE                             | 95.09             | 281.37            |
| 46860052 PROV REFOOD                                       | 910.00            | 500.00            |
| 46860053 PROV FRAIS BANCAIRES                              | 443.45            | 722.55            |
| 46860054 PROV EXPRESSO                                     |                   | 445.83            |
| 46860055 PROV DEKRA                                        |                   | 142.09            |
| 46860056 PROV BONS D'ACHAT SALARIES                        |                   | 3 500.00          |
| 46860057 PROV REGUL CP                                     |                   | 1 733.95          |
| 46860059 PROV EDF STATION                                  | 3 634.71          |                   |
| 46860060 PROV REPARATIONS                                  | 5 000.00          |                   |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>384 265.69</b> | <b>455 626.64</b> |

# Produits et charges constatés d'avance

|                             | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|
|                             | 31/10/2024       | 31/10/2023       |
| Produits constatés d'avance |                  |                  |
| Produits d'exploitation     |                  |                  |
| Produits financiers         |                  |                  |
| Produits exceptionnels      |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                |                  |                  |
|                             |                  |                  |
|                             | Exercice clos le | Exercice clos le |
|                             | 31/10/2024       | 31/10/2023       |
| Charges constatées d'avance |                  |                  |
| Charges d'exploitation      | 20 577           | 11 984           |
| Charges financières         |                  |                  |
| Charges exceptionnelles     |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                | <b>20 577</b>    | <b>11 984</b>    |

## Détail des produits constatés d'avance

| Produits Constatés d'Avance | Période |     | Montants<br>Exploitation | Montants<br>Financier | Montants<br>Exceptionnel |
|-----------------------------|---------|-----|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
|                             | Début   | Fin |                          |                       |                          |

# Détail des charges constatées d'avance

| Charges Constatées d'Avance | Période    |            | Montants<br>Exploitation | Montants<br>Financier | Montants<br>Exceptionnel |
|-----------------------------|------------|------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
|                             | Début      | Fin        |                          |                       |                          |
| DIO SIACI                   | 01/10/2024 | 31/03/2025 | 3 346                    |                       |                          |
| BANKASSUR                   | 01/01/2024 | 31/12/2024 | 224                      |                       |                          |
| IN EXTENSO                  | 01/10/2024 | 31/12/2024 | 5 242                    |                       |                          |
| SAVN                        | 01/01/2024 | 31/12/2024 | 100                      |                       |                          |
| FROID 2E                    | 01/08/2024 | 31/01/2025 | 891                      |                       |                          |
| FCT                         | 01/10/2024 | 31/12/2024 | 2 107                    |                       |                          |
| CHUBB                       | 22/01/2024 | 21/01/2025 | 132                      |                       |                          |
| CHUBB                       | 22/01/2024 | 21/01/2025 | 149                      |                       |                          |
| SA3I                        | 15/08/2024 | 14/08/2025 | 452                      |                       |                          |
| MADIC                       | 01/01/2024 | 31/12/2024 | 844                      |                       |                          |
| COPAS SYSTEMES              | 01/01/2024 | 31/12/2024 | 178                      |                       |                          |
| ECOLAB                      | 01/04/2024 | 31/03/2025 | 81                       |                       |                          |
| ARVAL                       | 01/10/2024 | 31/12/2024 | 445                      |                       |                          |
| ARVAL                       | 01/10/2024 | 31/12/2024 | 413                      |                       |                          |
| ARVAL                       | 01/10/2024 | 31/12/2024 | 366                      |                       |                          |
| ARVAL                       | 01/10/2024 | 31/12/2024 | 865                      |                       |                          |
| ARVAL                       | 01/10/2024 | 31/12/2024 | 1 332                    |                       |                          |
| ARVAL                       | 01/10/2024 | 31/12/2024 | 755                      |                       |                          |
| ARVAL                       | 01/10/2024 | 31/12/2024 | 1 362                    |                       |                          |
| SCHILLER                    | 01/01/2024 | 31/12/2024 | 25                       |                       |                          |
| MESURE PROCESS              | 01/01/2024 | 31/12/2024 | 99                       |                       |                          |
| AVERY BERKEL                | 01/09/2024 | 31/08/2025 | 179                      |                       |                          |
| AVERY BERKEL                | 01/10/2024 | 30/09/2024 | 197                      |                       |                          |
| JCDECAUX                    | 01/01/2024 | 31/12/2024 | 507                      |                       |                          |
| NESPRESSO                   | 24/01/2024 | 23/01/2025 | 51                       |                       |                          |
| ANAVEO                      | 16/01/2024 | 15/01/2025 | 83                       |                       |                          |
| ESME                        | 01/01/2024 | 31/12/2024 | 153                      |                       |                          |

## Détail du résultat exceptionnel

| Détail du résultat exceptionnel            | Charges | Produits |
|--------------------------------------------|---------|----------|
| PRISE EN CHARGE INDEMNITES DEPART RETRAITE |         | 1 932    |

**TOTAL**

**1 932**

Commentaires : néant

## Transfert de charges

| Nature des transferts de charges       | Montant      |
|----------------------------------------|--------------|
| APGIS                                  | 2 774        |
| PARTICIPATION EDF ABATTOIRS DE L'OUEST | 2 400        |
| REFOOD                                 | 109          |
| OPCOMMERCE                             | 798          |
| <b>Total</b>                           | <b>6 081</b> |

## IXXADIS

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle au capital social de 8 000 €  
Siège social : Chemin du Refuge – Quartier de Campane – 06250 MOUGINS  
RCS CANNES 890 331 770 – SIRET 890 331 770 00010 – Code NAF 47.11D

# Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 octobre 2024

A l'associée unique de la société IXXADIS,

## I. Opinion

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société IXXADIS relatifs à l'exercice clos le 31 octobre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

## II. Fondement de l'opinion

### Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices, prévue à l'article L.821-57 du Code de commerce. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de cette norme sont indiquées en annexe « *Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels* » du présent rapport.

### Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> novembre 2023 à la date d'émission de notre rapport.

## III. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## IV. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, au contrôle des documents adressés à l'assemblée générale conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices, prévue à l'article L.821-57 du Code de commerce.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique.

Fait à Mâcon, le 12 avril 2025

**GELAS AUDIT**

**Anthony AGIER**

Commissaire aux Comptes



## ANNEXE

### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Gérante de la SARL PAMABAL, elle-même Présidente de la SASU IXXADIS.

### **Responsabilités du commissaire aux comptes relatifs à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices, prévue à l'article L.821-57 du Code de commerce permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-57 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices, prévue à l'article L.821-57 du Code de commerce, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

# Bilan Actif

|                                                          | Brut             | Amort. Prov. | Net<br>Au 31/10/2024 | Net<br>Au 31/10/2023 |
|----------------------------------------------------------|------------------|--------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé                              |                  |              |                      |                      |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                  |                  |              |                      |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                     |                  |              |                      |                      |
| Frais d'établissement                                    |                  |              |                      |                      |
| Frais de développement                                   |                  |              |                      |                      |
| Concessions, brevets et droits similaires                |                  |              |                      |                      |
| Fonds commercial                                         |                  |              |                      |                      |
| Autres immobilisations incorporelles                     |                  |              |                      |                      |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles              |                  |              |                      |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                       |                  |              |                      |                      |
| Terrains                                                 |                  |              |                      |                      |
| Constructions                                            |                  |              |                      |                      |
| Installations tech., matériels et outillages industriels |                  |              |                      |                      |
| Autres immobilisations corporelles                       |                  |              |                      |                      |
| Immobilisations en cours                                 |                  |              |                      |                      |
| Avances et acomptes                                      |                  |              |                      |                      |
| <b>Immobilisations financières</b>                       |                  |              |                      |                      |
| Participations évaluées selon mise en équivalence        |                  |              |                      |                      |
| Autres participations                                    |                  |              |                      |                      |
| Créances rattachées à des participations                 |                  |              |                      |                      |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille         |                  |              |                      |                      |
| Autres titres immobilisés                                |                  |              |                      |                      |
| Prêts                                                    |                  |              |                      |                      |
| Autres immobilisations financières                       | 17 925           |              | 17 925               | 17 925               |
| <b>TOTAL ( I )</b>                                       | <b>17 925</b>    |              | <b>17 925</b>        | <b>17 925</b>        |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                   |                  |              |                      |                      |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                |                  |              |                      |                      |
| Matières premières, autres approvisionnements            | 34 544           |              | 34 544               | 34 566               |
| En cours de production de biens                          |                  |              |                      |                      |
| En cours de production de services                       |                  |              |                      |                      |
| Produits intermédiaires et finis                         |                  |              |                      |                      |
| Marchandises                                             | 914 321          |              | 914 321              | 909 013              |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>          |                  |              |                      |                      |
| <b>Créances</b>                                          |                  |              |                      |                      |
| Clients et comptes rattachés                             | 95 973           |              | 95 973               | 136 323              |
| Autres                                                   | 272 678          |              | 272 678              | 216 702              |
| Capital souscrit et appelé, non versé                    |                  |              |                      |                      |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                   |                  |              |                      |                      |
| Actions propres                                          |                  |              |                      |                      |
| Autres Titres                                            | 208 388          |              | 208 388              | 200 000              |
| <b>Instruments de Trésorerie</b>                         |                  |              |                      |                      |
| <b>Disponibilités</b>                                    | 743 329          |              | 743 329              | 581 314              |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                       | 20 577           |              | 20 577               | 11 984               |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                      | <b>2 289 811</b> |              | <b>2 289 811</b>     | <b>2 089 902</b>     |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )             |                  |              |                      |                      |
| Primes de remboursement des obligations ( IV )           |                  |              |                      |                      |
| Ecart de conversion actif ( V )                          |                  |              |                      |                      |
| <b>TOTAL GENERAL ( I à V )</b>                           | <b>2 307 736</b> |              | <b>2 307 736</b>     | <b>2 107 827</b>     |

# Bilan Passif

|                                                                         | Net<br>Au 31/10/2024 | Net<br>Au 31/10/2023 |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                 |                      |                      |
| Capital social ou individuel dont versé :                               | 8 000                | 8 000                |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport                                   |                      |                      |
| Ecart de réévaluation                                                   |                      |                      |
| Ecart d'équivalence                                                     |                      |                      |
| Réserves :                                                              |                      |                      |
| - Réserve légale                                                        | 800                  | 800                  |
| - Réserves statutaires ou contractuelles                                |                      |                      |
| - Réserves réglementées                                                 |                      |                      |
| - Autres réserves                                                       | 437 411              | 217 715              |
| Report à nouveau                                                        |                      |                      |
| <b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>                       | 163 007              | 219 696              |
| Subventions d'investissement                                            |                      |                      |
| Provisions réglementées                                                 |                      |                      |
| <b>TOTAL ( I )</b>                                                      | <b>609 218</b>       | <b>446 211</b>       |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                             |                      |                      |
| Produits des émissions de titres participatifs                          |                      |                      |
| Avances conditionnées                                                   |                      |                      |
| Autres                                                                  |                      |                      |
| <b>TOTAL ( I BIS )</b>                                                  |                      |                      |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                               |                      |                      |
| Provisions pour risques                                                 |                      |                      |
| Provisions pour charges                                                 | 15 686               | 39 092               |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                                     | <b>15 686</b>        | <b>39 092</b>        |
| <b>EMPRUNTS ET DETTES</b>                                               |                      |                      |
| Emprunts obligataires convertibles                                      |                      |                      |
| Autres emprunts obligataires                                            |                      |                      |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                  |                      |                      |
| Emprunts et dettes financières diverses                                 | 300                  | 1 500                |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                        |                      |                      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                | 1 222 330            | 1 109 847            |
| Dettes fiscales et sociales                                             | 331 002              | 326 879              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                         |                      |                      |
| Autres dettes                                                           | 129 199              | 184 298              |
| Instruments de trésorerie                                               |                      |                      |
| Produits constatés d'avance                                             |                      |                      |
| <b>TOTAL ( III )</b>                                                    | <b>1 682 832</b>     | <b>1 622 524</b>     |
| Ecarts de conversion passif ( IV )                                      |                      |                      |
| <b>TOTAL GENERAL ( I à IV )</b>                                         | <b>2 307 736</b>     | <b>2 107 827</b>     |
| Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP |                      |                      |

# Compte de résultat

| Compte de résultat                                                      | Du 01/11/2023 au 31/10/2024 |             |                   | Du 01/11/2022<br>Au 31/10/2023 |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------|-------------------|--------------------------------|
|                                                                         | France                      | Exportation | Total             | Total                          |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                      |                             |             |                   |                                |
| Ventes de marchandises                                                  | 17 185 505                  |             | 17 185 505        | 17 081 156                     |
| Production vendue de biens                                              | 1 424 816                   |             | 1 424 816         | 1 440 676                      |
| Production vendue de services                                           | 103 622                     |             | 103 622           | 109 816                        |
| <b>Chiffre d'affaires Net</b>                                           | <b>18 713 943</b>           |             | <b>18 713 943</b> | <b>18 631 649</b>              |
| Production stockée                                                      |                             |             |                   |                                |
| Production immobilisée                                                  |                             |             |                   |                                |
| Subventions d'exploitation reçues                                       |                             |             | 9 154             | 7 917                          |
| Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges   |                             |             | 29 486            | 8 721                          |
| Autres produits                                                         |                             |             | 536               | 10 653                         |
| <b>TOTAL ( I )</b>                                                      |                             |             | <b>18 753 120</b> | <b>18 658 939</b>              |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                       |                             |             |                   |                                |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                     |                             |             | 14 644 079        | 14 421 057                     |
| Variation de stocks (marchandises)                                      |                             |             | -5 308            | -117 079                       |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements               |                             |             | 1 055 483         | 1 095 086                      |
| Variation de stocks (matières premières et autres appro.)               |                             |             | 22                | -2 336                         |
| Autres achats et charges externes *                                     |                             |             | 1 266 959         | 1 370 354                      |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                   |                             |             | 87 155            | 113 580                        |
| Salaires et traitements                                                 |                             |             | 1 193 639         | 1 158 881                      |
| Charges sociales                                                        |                             |             | 320 187           | 294 491                        |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                        |                             |             |                   |                                |
| Dotations aux dépréciations des immobilisations                         |                             |             |                   |                                |
| Dotations aux dépréciations des actifs circulants                       |                             |             |                   |                                |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                        |                             |             |                   | 39 092                         |
| Autres charges                                                          |                             |             | 33 035            | 15 139                         |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                                     |                             |             | <b>18 595 252</b> | <b>18 388 263</b>              |
| * Y compris :                                                           |                             |             |                   |                                |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                                    |                             |             |                   |                                |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                                  |                             |             |                   |                                |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>                               |                             |             | <b>157 868</b>    | <b>270 675</b>                 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )                           |                             |             |                   |                                |
| Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )                            |                             |             |                   |                                |
| <b>Produits financiers</b>                                              |                             |             |                   |                                |
| Produits financiers de participation (3)                                |                             |             |                   |                                |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3) |                             |             |                   |                                |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                               |                             |             | 8 388             |                                |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge          |                             |             |                   |                                |
| Différences positives de change                                         |                             |             |                   |                                |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement           |                             |             |                   |                                |
| <b>TOTAL ( V )</b>                                                      |                             |             | <b>8 388</b>      |                                |
| <b>Charges financières</b>                                              |                             |             |                   |                                |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions   |                             |             |                   |                                |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                      |                             |             |                   |                                |
| Différences négatives de change                                         |                             |             |                   |                                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements            |                             |             |                   |                                |
| <b>TOTAL ( VI )</b>                                                     |                             |             |                   |                                |
| <b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>                                    |                             |             | <b>8 388</b>      |                                |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I-II+III-IV+V-VI )</b>               |                             |             | <b>166 256</b>    | <b>270 675</b>                 |

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

# Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/11/2023  
Au 31/10/2024Du 01/11/2022  
Au 31/10/2023**Produits exceptionnels**

|                                                                |  |              |
|----------------------------------------------------------------|--|--------------|
| Sur opérations de gestion                                      |  | 7 847        |
| Sur opérations en capital                                      |  |              |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge |  |              |
| <b>TOTAL ( VII )</b>                                           |  | <b>7 847</b> |

**Charges exceptionnelles**

|                                                                           |  |            |
|---------------------------------------------------------------------------|--|------------|
| Sur opérations de gestion                                                 |  | 273        |
| Sur opérations en capital                                                 |  |            |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions |  |            |
| <b>TOTAL ( VIII )</b>                                                     |  | <b>273</b> |

**RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )** **7 574**

|                                    |       |        |
|------------------------------------|-------|--------|
| Participations des salariés ( IX ) |       |        |
| Impôts sur les bénéfices ( X )     | 3 249 | 58 553 |

**TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )** **18 761 508** **18 666 786**

**TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )** **18 598 501** **18 447 089**

**BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)** **163 007** **219 696**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs 7 847

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

# ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/10/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 2 307 736 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 163 007 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2023 au 31/10/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

## PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

*SUPERMARCHE*

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

*MOUGINS - REFUGE*

# Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/10/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 2 307 736 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 163 007 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2023 au 31/10/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales 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.

## Faits caractéristiques

NEANT

## Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2024) en tenant compte des éléments suivants : paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel), données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales), taux d'actualisation retenu à 2.50%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Indemnités de fin de carrière à verser (IFC + Ch.soc.) : 587 721 euros

Valeur probable des indemnités à verser : 406 532 euros

Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 184 471 euros

## Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

NEANT

## Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "dernier prix d'achat connu".

## Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

"Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels"

# Effectif moyen

| Catégories de salariés           | Effectif  | Effectif N-1 |
|----------------------------------|-----------|--------------|
| Cadres                           |           |              |
| Agents de maîtrise & techniciens | 2         | 3            |
| Employés                         | 39        | 39           |
| Ouvriers                         |           |              |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>41</b> | <b>42</b>    |

Commentaire

# Composition du capital Social

| Postes concernés                                                                       | Nombre | Valeur Nominale | Montant en Euros |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------|------------------|
| 1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice         | 800    | 10.00000        | 8 000            |
| 2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                                  |        |                 |                  |
| 3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                             |        |                 |                  |
| 4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3) | 800    | 10.00000        | 8 000            |

Commentaire

# Engagements financiers

## ENGAGEMENTS DONNES :

| Nature des engagements donnés     | Montant en Euros |
|-----------------------------------|------------------|
| Effets escomptés non échus        |                  |
| Aval et cautions                  |                  |
| Crédit-bail mobilier              |                  |
| Crédit-bail immobilier            |                  |
| Autres engagements                |                  |
| Engagements de départ en retraite |                  |

### TOTAL

Commentaire

## ENGAGEMENTS RECUS :

| Nature des engagements reçus | Montant en Euros |
|------------------------------|------------------|
| Abandon de créances          |                  |

### TOTAL

Commentaires : néant

# Etat des immobilisations

| Cadre A                                               | Valeur brute en début d'exercice | Réévaluation de l'exercice | Augmentations Acquisitions créances virements |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                  |                                  |                            |                                               |
| Frais d'établissement et de développement             |                                  |                            |                                               |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles         |                                  |                            |                                               |
|                                                       | <b>TOTAL</b>                     |                            |                                               |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                    |                                  |                            |                                               |
| Terrains                                              |                                  |                            |                                               |
| Constructions sur sol propre                          |                                  |                            |                                               |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                  |                            |                                               |
| Inst. gales., agencs. et aménagt. const.              |                                  |                            |                                               |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. |                                  |                            |                                               |
| Inst. gales., agencs. et aménagt. divers              |                                  |                            |                                               |
| Mat. de transport                                     |                                  |                            |                                               |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     |                                  |                            |                                               |
| Emballages récupérables et divers                     |                                  |                            |                                               |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                                  |                            |                                               |
| Avances et acomptes                                   |                                  |                            |                                               |
|                                                       | <b>TOTAL</b>                     |                            |                                               |
| <b>Immobilisations financières</b>                    |                                  |                            |                                               |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |                                  |                            |                                               |
| Autres participations                                 |                                  |                            |                                               |
| Autres titres immobilisés                             |                                  |                            |                                               |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                                  | 17 925                     |                                               |
|                                                       | <b>TOTAL</b>                     | <b>17 925</b>              |                                               |
|                                                       | <b>TOTAL GENERAL</b>             | <b>17 925</b>              |                                               |

| Cadre B                                               | Diminutions |         | Valeur brute des immo en fin d'exercice | Réévalua. légale ou éval. |
|-------------------------------------------------------|-------------|---------|-----------------------------------------|---------------------------|
|                                                       | Virement    | Cession |                                         | par mise en équival.      |
|                                                       |             |         | Valeur d'origine des immo               | en fin d'exercice         |
| Frais d'établissement et de développement             |             |         |                                         |                           |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles         |             |         |                                         |                           |
| TOTAL                                                 |             |         |                                         |                           |
| Terrains                                              |             |         |                                         |                           |
| Constructions sur sol propre                          |             |         |                                         |                           |
| Constructions sur sol d'autrui                        |             |         |                                         |                           |
| Inst. gales., agencs. et aménagt. const               |             |         |                                         |                           |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. |             |         |                                         |                           |
| Inst. gales., agencs. et aménagt. divers              |             |         |                                         |                           |
| Mat. de transport                                     |             |         |                                         |                           |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     |             |         |                                         |                           |
| Emballages récupérables et divers                     |             |         |                                         |                           |
| Immobilisations corporelles en cours                  |             |         |                                         |                           |
| Avances et acomptes                                   |             |         |                                         |                           |
| TOTAL                                                 |             |         |                                         |                           |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |             |         |                                         |                           |
| Autres participations                                 |             |         |                                         |                           |
| Autres titres immobilisés                             |             |         |                                         |                           |
| Prêts et autres immobilisations financières           |             |         | 17 925                                  |                           |
| TOTAL                                                 |             |         | 17 925                                  |                           |
| TOTAL GENERAL                                         |             |         | 17 925                                  |                           |

# Etat des amortissements

## Situations et mouvements de l'exercice

|                                                                        | Immobilisations amortissables | Montant au début de l'exercice | Augment. | Diminut. | Montant en fin d'exercice |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|----------|----------|---------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                   |                               |                                |          |          |                           |
| Frais d'établissement et développement                                 |                               |                                |          |          |                           |
| Fonds commercial                                                       |                               |                                |          |          |                           |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                               |                                |          |          |                           |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                   |                               |                                |          |          |                           |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                     |                               |                                |          |          |                           |
| Terrains                                                               |                               |                                |          |          |                           |
| Constructions :                                                        |                               |                                |          |          |                           |
| - Sur sol propre                                                       |                               |                                |          |          |                           |
| - Sur sol d'autrui                                                     |                               |                                |          |          |                           |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                               |                                |          |          |                           |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel             |                               |                                |          |          |                           |
| Installations générales, agencements et aménagements divers            |                               |                                |          |          |                           |
| Matériel de transport                                                  |                               |                                |          |          |                           |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                           |                               |                                |          |          |                           |
| Emballages récupérables et divers                                      |                               |                                |          |          |                           |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                     |                               |                                |          |          |                           |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                                   |                               |                                |          |          |                           |

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

| Continuation des mouvements annuels de la provision pour amortissements dérogatoires |                       |                                  |                            |                                  |                |                            |                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|----------------------------|----------------------------------|----------------|----------------------------|--------------------------------------|
| Immobilisations amortissables                                                        | Dotations             |                                  |                            | Reprises                         |                |                            | Mvt net des amort. à la fin de l'ex. |
|                                                                                      | Différentiel de durée | Mode dégressif                   | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée            | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel |                                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                                 |                       |                                  |                            |                                  |                |                            |                                      |
| Frais d'établissement et dvp.                                                        |                       |                                  |                            |                                  |                |                            |                                      |
| Fonds commercial                                                                     |                       |                                  |                            |                                  |                |                            |                                      |
| Autres postes d'immo. incorp.                                                        |                       |                                  |                            |                                  |                |                            |                                      |
| <b>TOTAL</b>                                                                         |                       |                                  |                            |                                  |                |                            |                                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                                   |                       |                                  |                            |                                  |                |                            |                                      |
| Terrains                                                                             |                       |                                  |                            |                                  |                |                            |                                      |
| Constructions :                                                                      |                       |                                  |                            |                                  |                |                            |                                      |
| - Sur sol propre                                                                     |                       |                                  |                            |                                  |                |                            |                                      |
| - Sur sol d'autrui                                                                   |                       |                                  |                            |                                  |                |                            |                                      |
| Inst. gales, agencés et aménag.                                                      |                       |                                  |                            |                                  |                |                            |                                      |
| des constructions                                                                    |                       |                                  |                            |                                  |                |                            |                                      |
| Inst. techniques, mat. et outillage industriels                                      |                       |                                  |                            |                                  |                |                            |                                      |
| Inst. gales, agenc. et aménagements divers                                           |                       |                                  |                            |                                  |                |                            |                                      |
| Matériel de transport                                                                |                       |                                  |                            |                                  |                |                            |                                      |
| Mat. de bur. et informat., mob.                                                      |                       |                                  |                            |                                  |                |                            |                                      |
| Emballages récup. et divers                                                          |                       |                                  |                            |                                  |                |                            |                                      |
| <b>TOTAL</b>                                                                         |                       |                                  |                            |                                  |                |                            |                                      |
| Frais d'acqui. de titres de particip.                                                |                       |                                  |                            |                                  |                |                            |                                      |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                                                 |                       |                                  |                            |                                  |                |                            |                                      |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>                                                     |                       | <b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b> |                            | <b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b> |                |                            |                                      |

|                                         | Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augment. | Dotations exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler    |                                                                                  |                                    |          |                               |                               |
| Primes de remboursement des obligations |                                                                                  |                                    |          |                               |                               |

# Etat des provisions et dépréciations

| Nature des provisions                                         | Montant au début de l'exercice | Augmentations des dotations de l'exercice | Diminutions reprises à la fin de l'exercice |               | Montant à la fin de l'exercice |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|--------------------------------|
|                                                               |                                |                                           | Utilisées                                   | Non-utilisées |                                |
| <b>Réglementées</b>                                           |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour reconstitution des gisements                  |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour investissements                               |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour hausse des prix                               |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Amortissements dérogatoires                                   |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992            |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992           |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour prêts d'installation                          |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Autres provisions réglementées                                |                                |                                           |                                             |               |                                |
| <b>TOTAL I</b>                                                |                                |                                           |                                             |               |                                |
| <b>Risques et charges</b>                                     |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour litiges                                       |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour garanties données aux clients                 |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour pertes sur marché à terme                     |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour amendes et pénalités                          |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour pertes de change                              |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour pensions & obligations                        | 17 921                         |                                           | 2 235                                       |               | 15 686                         |
| Provisions pour impôts                                        |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations            |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour gros entretiens et grandes révisions          |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer         |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Autres provisions pour risques et charges                     | 21 171                         |                                           | 21 171                                      |               |                                |
| <b>TOTAL II</b>                                               |                                |                                           |                                             |               |                                |
|                                                               | <b>39 092</b>                  |                                           | <b>23 406</b>                               |               | <b>15 686</b>                  |
|                                                               |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Nature des dépréciations                                      | Montant au début de l'exercice | Augmentations des dotations de l'exercice | Diminutions reprises à la fin de l'exercice |               | Montant à la fin de l'exercice |
|                                                               |                                |                                           | Utilisées                                   | Non-utilisées |                                |
| <b>Dépréciations</b>                                          |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Immobilisations incorporelles                                 |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Immobilisations corporelles                                   |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Immobilisations titres mis en équivalence                     |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Immobilisations titres de participations                      |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Immobilisations financières                                   |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Sur stocks et en cours                                        |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Sur comptes clients                                           |                                |                                           |                                             |               |                                |
| Autres provisions pour dépréciation                           |                                |                                           |                                             |               |                                |
| <b>TOTAL III</b>                                              |                                |                                           |                                             |               |                                |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>                               |                                |                                           |                                             |               |                                |
|                                                               | <b>39 092</b>                  |                                           | <b>23 406</b>                               |               | <b>15 686</b>                  |
| <i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>          |                                |                                           |                                             |               |                                |
| <i>Dont dotations et reprises : - financières</i>             |                                |                                           |                                             |               |                                |
| <i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>         |                                |                                           |                                             |               |                                |
| <i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i> |                                |                                           |                                             |               |                                |

# Etat des créances

|                                                                           | Montant brut   | Liquidité de l'actif        |                            |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------------------|
|                                                                           |                | Echéances<br>à moins d'1 an | Echéances<br>à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>                                              |                |                             |                            |
| Créances rattachées à des participations                                  |                |                             |                            |
| Prêts (1) (2)                                                             |                |                             |                            |
| Autres immobilisations financières                                        | 17 925         |                             | 17 925                     |
| <b>De l'actif circulant</b>                                               |                |                             |                            |
| Clients douteux ou litigieux                                              |                |                             |                            |
| Autres créances clients                                                   | 95 973         | 95 973                      |                            |
| Créances représentatives de titres prêtés                                 |                |                             |                            |
| Personnel et comptes rattachés                                            | 5 150          | 5 150                       |                            |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                             | 700            | 700                         |                            |
| Impôts sur les bénéfices                                                  | 111 199        | 111 199                     |                            |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                | 45 022         | 45 022                      |                            |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                              |                |                             |                            |
| Divers                                                                    |                |                             |                            |
| Groupe et associés (2)                                                    |                |                             |                            |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres) | 110 607        | 110 607                     |                            |
| Charges constatées d'avance                                               | 20 577         | 20 577                      |                            |
| <b>TOTAL</b>                                                              | <b>407 154</b> | <b>389 229</b>              | <b>17 925</b>              |

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

# Etat des dettes

|                                                                      | Montant brut     | Degré d'exigibilité du passif |                        |
|----------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|------------------------|
|                                                                      |                  | Echéances à moins d'1 an      | Echéances de 1 à 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                               |                  |                               |                        |
| Autres emprunts obligataires (1)                                     |                  |                               |                        |
| Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)                   |                  |                               |                        |
| - à 1 an max. à l'origine                                            |                  |                               |                        |
| - à plus d'1 an à l'origine                                          |                  |                               |                        |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)                      |                  |                               |                        |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                    | 1 222 330        | 1 222 330                     |                        |
| Personnel et comptes rattachés                                       | 146 218          | 146 218                       |                        |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                        | 128 165          | 128 165                       |                        |
| Impôts sur les bénéfices                                             |                  |                               |                        |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                           | 342              | 342                           |                        |
| Obligations cautionnées                                              |                  |                               |                        |
| Autres impôts, taxes et assimilés                                    | 56 277           | 56 277                        |                        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                      |                  |                               |                        |
| Groupe et associés (2)                                               | 300              | 300                           |                        |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres) | 129 199          | 129 199                       |                        |
| Dettes représentatives de titres empruntés                           |                  |                               |                        |
| Produits constatés d'avance                                          |                  |                               |                        |
| <b>TOTAL</b>                                                         | <b>1 682 832</b> | <b>1 682 832</b>              |                        |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés  
personnes physiques

# Variation des capitaux propres

| Rubriques                                                                                     | Montant        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO                                              | 446 211        |
| Distributions                                                                                 |                |
| <b>Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice</b>                                           | <b>446 211</b> |
| Variations du capital social                                                                  |                |
| Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                     |                |
| Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées                     |                |
| Variation des autres postes                                                                   |                |
| <b>Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice</b>                        |                |
| <b>Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs</b>                 | <b>446 211</b> |
| Variations du capital social                                                                  |                |
| Variations du compte de l'exploitant                                                          |                |
| Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...                                     |                |
| Variations des écarts de réévaluation                                                         |                |
| Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres                        | 219 696        |
| Variations des réserves réglementées                                                          |                |
| Variations du report à nouveau                                                                |                |
| Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées                        |                |
| - Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)                       | -219 696       |
| <b>Variations en cours d'exercice</b>                                                         |                |
| <b>Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat</b>                             | <b>446 211</b> |
| Résultat de l'exercice                                                                        | 163 007        |
| <b>Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle</b> | <b>609 218</b> |

Commentaire

# Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                              | 31/10/2024       | 31/10/2023       |
| Créances rattachées à des participations                     |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                    |                  |                  |
| Prêts                                                        |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                           |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                        |                  |                  |
| Autres créances                                              | 75 348.78        | 96 547.48        |
| Valeurs mobilières de placement                              |                  |                  |
| Disponibilités                                               |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>75 348.78</b> | <b>96 547.48</b> |

## Détail des produits à recevoir

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                              | 31/10/2024       | 31/10/2023       |
| <b>Créances rattachées à des participations</b>              |                  |                  |
| <b>Autres titres immobilisés</b>                             |                  |                  |
| <b>Prêts</b>                                                 |                  |                  |
| <b>Autres immobilisations financières</b>                    |                  |                  |
| <b>Créances clients et comptes rattachés</b>                 |                  |                  |
| <b>Autres créances</b>                                       | 75 348.78        | 96 547.48        |
| 40980000 R.R.R. A OBTENIR & AV NON                           | 21 527.74        | 14 280.93        |
| 46870000 DIV PRODUITS A RECEVOIR                             | 177.00           | 1 264.00         |
| 46870001 PAR AIR SERV                                        | 140.00           | 190.35           |
| 46870003 PAR PICK UP                                         | 201.86           | 190.13           |
| 46870004 PAR LA POSTE                                        | 350.71           | 341.64           |
| 46870006 PAR MARKET PAY                                      | 568.53           | 150.00           |
| 46871000 RISTOURNE FIDELITE                                  |                  | 20 833.32        |
| 46871001 PROV NOUVELLES RISTOURNES CSF                       | 49 260.84        | 58 333.33        |
| 46873000 PROV RETRIB CARTONS                                 | 3 122.10         | 963.78           |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                       |                  |                  |
| <b>Disponibilités</b>                                        |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>75 348.78</b> | <b>96 547.48</b> |

\*Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels\*

# Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le<br>31/10/2024 | Exercice clos le<br>31/10/2023 |
|------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles                         |                                |                                |
| Autres emprunts obligataires                               |                                |                                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     |                                |                                |
| Emprunts et dettes financières diverses                    |                                |                                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   |                                |                                |
| Dettes fiscales et sociales                                | 270 250.66                     | 289 110.25                     |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                                |                                |
| Autres dettes                                              | 114 015.03                     | 166 516.39                     |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>384 265.69</b>              | <b>455 626.64</b>              |

## Détail des charges à payer

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan    | Exercice clos le<br>31/10/2024 | Exercice clos le<br>31/10/2023 |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Emprunts obligataires convertibles</b>                     |                                |                                |
| <b>Autres emprunts obligataires</b>                           |                                |                                |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |                                |                                |
| <b>Emprunts et dettes financières diverses</b>                |                                |                                |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |                                |                                |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            | 270 250.66                     | 289 110.25                     |
| 42820000 DETTES PR POUR CONGES A P                            | 80 729.36                      | 90 014.16                      |
| 42862000 PROVISIONS 13 EME MOIS                               | 51 737.17                      | 55 884.00                      |
| 42862001 DIFFERENTIEL SALAIRES                                | 800.08                         | 800.06                         |
| 42863000 PRIMES EC4                                           | 3 500.00                       | 4 250.00                       |
| 42864000 PROV PRIME MANAGERS                                  | 5 200.00                       | 4 500.00                       |
| 43820000 DETTES PROVISIONNES CONGE                            | 20 989.63                      | 23 403.68                      |
| 43821000 PROVISIONS CH/13E MOIS                               | 13 451.66                      | 14 529.84                      |
| 43821002 CHARGES PRIMES EC4                                   | 1 750.00                       | 2 125.00                       |
| 43821003 PROV CH/DIFFERENTIEL SALAIRES                        | 208.00                         | 208.02                         |
| 43821004 PROV CH/PRIME MANAGERS                               | 2 600.00                       | 2 250.00                       |
| 43860001 PROV REGUL FILLON                                    | 32 954.00                      | 33 914.00                      |
| 43864000 TAXE APPRENTISSAGE                                   | 838.64                         | 807.45                         |
| 43867000 AGEFIPH                                              |                                | 2 500.00                       |
| 44860000 TAXE ECOFOLIO                                        | 5 100.00                       | 3 300.00                       |
| 44861000 TLPE                                                 | 6 230.42                       |                                |
| 44862000 CFE                                                  | 7 890.00                       | 6 647.83                       |
| 44862001 CFE STATION                                          | 2 300.00                       | 1 800.00                       |
| 44862100 CVAE                                                 | 1 302.00                       | 8 971.00                       |
| 44867800 TASCOM                                               | 30 863.33                      | 31 014.00                      |
| 44868000 TAXE POISSON                                         | 1 646.37                       | 2 137.04                       |
| 44869000 TAXE/DEPENSES PUB                                    | 160.00                         | 54.17                          |
| <b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>        |                                |                                |
| <b>Autres dettes</b>                                          | 114 015.03                     | 166 516.39                     |
| 46860000 DIV CHARGES A PAYER                                  | 2 417.69                       | 38 080.58                      |
| 46860001 CPF COTIS ENSEIGNE                                   | 6 815.68                       | 6 141.94                       |
| 46860002 CPF SVP                                              | 1 375.00                       | 550.00                         |
| 46860003 CPF COTIS ADMINISTRATIF                              | 2 726.27                       | 2 456.77                       |
| 46860004 CPF COTIS FIDELITE                                   | 2 044.70                       | 1 842.58                       |
| 46860005 PROV JURIDIQUE                                       | 1 350.00                       | 1 350.00                       |
| 46860007 PROV CHARGES IMMOBILIERE                             | 20 166.67                      | 9 166.67                       |

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le  | Exercice clos le  |
|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                            | 31/10/2024        | 31/10/2023        |
| 46860008 PROV LOYER                                        | 28 713.97         | 28 555.68         |
| 46860010 PROV EAU                                          | 1 559.78          | 3 600.00          |
| 46860014 PROV ELECTRICITE                                  | 7 706.38          | 16 919.42         |
| 46860022 PROV VEOLIA                                       | 2 031.32          | 1 694.74          |
| 46860023 PROV SACEM                                        | 1 063.04          | 1 025.32          |
| 46860025 PROV PACK INFO                                    | 3 219.85          | 3 015.40          |
| 46860026 PROV PACK INFO + COUT COPIES                      | 727.29            | 3 745.00          |
| 46860030 PROV IN EXTENSO                                   | 1 485.42          | 2 620.83          |
| 46860033 PROV ENI                                          | 249.47            |                   |
| 46860037 PROV SCHINDLER                                    | 2 387.77          |                   |
| 46860038 PROV BAROMETRE CLIENT                             | 1 052.33          | 478.30            |
| 46860040 PROV PRESTA SERVICES PAMABAL                      | 200.00            | 20 500.00         |
| 46860043 PROV CERTEGY                                      | 164.54            | 196.80            |
| 46860048 PROV CAC                                          | 6 800.00          | 7 000.00          |
| 46860049 PROV HERIMES                                      | 9 674.61          | 10 250.57         |
| 46860051 PROV SAV INFORMATIQUE                             | 95.09             | 281.37            |
| 46860052 PROV REFOOD                                       | 910.00            | 500.00            |
| 46860053 PROV FRAIS BANCAIRES                              | 443.45            | 722.55            |
| 46860054 PROV EXPRESSO                                     |                   | 445.83            |
| 46860055 PROV DEKRA                                        |                   | 142.09            |
| 46860056 PROV BONS D'ACHAT SALARIES                        |                   | 3 500.00          |
| 46860057 PROV REGUL CP                                     |                   | 1 733.95          |
| 46860059 PROV EDF STATION                                  | 3 634.71          |                   |
| 46860060 PROV REPARATIONS                                  | 5 000.00          |                   |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>384 265.69</b> | <b>455 626.64</b> |

# Produits et charges constatés d'avance

|                             | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|
|                             | 31/10/2024       | 31/10/2023       |
| Produits constatés d'avance |                  |                  |
| Produits d'exploitation     |                  |                  |
| Produits financiers         |                  |                  |
| Produits exceptionnels      |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                |                  |                  |
|                             |                  |                  |
|                             | Exercice clos le | Exercice clos le |
|                             | 31/10/2024       | 31/10/2023       |
| Charges constatées d'avance |                  |                  |
| Charges d'exploitation      | 20 577           | 11 984           |
| Charges financières         |                  |                  |
| Charges exceptionnelles     |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                | <b>20 577</b>    | <b>11 984</b>    |

## Détail des produits constatés d'avance

| Produits Constatés d'Avance | Période |     | Montants<br>Exploitation | Montants<br>Financier | Montants<br>Exceptionnel |
|-----------------------------|---------|-----|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
|                             | Début   | Fin |                          |                       |                          |

# Détail des charges constatées d'avance

| Charges Constatées d'Avance | Période    |            | Montants<br>Exploitation | Montants<br>Financier | Montants<br>Exceptionnel |
|-----------------------------|------------|------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
|                             | Début      | Fin        |                          |                       |                          |
| DIO SIACI                   | 01/10/2024 | 31/03/2025 | 3 346                    |                       |                          |
| BANKASSUR                   | 01/01/2024 | 31/12/2024 | 224                      |                       |                          |
| IN EXTENSO                  | 01/10/2024 | 31/12/2024 | 5 242                    |                       |                          |
| SAVN                        | 01/01/2024 | 31/12/2024 | 100                      |                       |                          |
| FROID 2E                    | 01/08/2024 | 31/01/2025 | 891                      |                       |                          |
| FCT                         | 01/10/2024 | 31/12/2024 | 2 107                    |                       |                          |
| CHUBB                       | 22/01/2024 | 21/01/2025 | 132                      |                       |                          |
| CHUBB                       | 22/01/2024 | 21/01/2025 | 149                      |                       |                          |
| SA3I                        | 15/08/2024 | 14/08/2025 | 452                      |                       |                          |
| MADIC                       | 01/01/2024 | 31/12/2024 | 844                      |                       |                          |
| COPAS SYSTEMES              | 01/01/2024 | 31/12/2024 | 178                      |                       |                          |
| ECOLAB                      | 01/04/2024 | 31/03/2025 | 81                       |                       |                          |
| ARVAL                       | 01/10/2024 | 31/12/2024 | 445                      |                       |                          |
| ARVAL                       | 01/10/2024 | 31/12/2024 | 413                      |                       |                          |
| ARVAL                       | 01/10/2024 | 31/12/2024 | 366                      |                       |                          |
| ARVAL                       | 01/10/2024 | 31/12/2024 | 865                      |                       |                          |
| ARVAL                       | 01/10/2024 | 31/12/2024 | 1 332                    |                       |                          |
| ARVAL                       | 01/10/2024 | 31/12/2024 | 755                      |                       |                          |
| ARVAL                       | 01/10/2024 | 31/12/2024 | 1 362                    |                       |                          |
| SCHILLER                    | 01/01/2024 | 31/12/2024 | 25                       |                       |                          |
| MESURE PROCESS              | 01/01/2024 | 31/12/2024 | 99                       |                       |                          |
| AVERY BERKEL                | 01/09/2024 | 31/08/2025 | 179                      |                       |                          |
| AVERY BERKEL                | 01/10/2024 | 30/09/2024 | 197                      |                       |                          |
| JCDECAUX                    | 01/01/2024 | 31/12/2024 | 507                      |                       |                          |
| NESPRESSO                   | 24/01/2024 | 23/01/2025 | 51                       |                       |                          |
| ANAVEO                      | 16/01/2024 | 15/01/2025 | 83                       |                       |                          |
| ESME                        | 01/01/2024 | 31/12/2024 | 153                      |                       |                          |

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

## Détail du résultat exceptionnel

| Détail du résultat exceptionnel            | Charges | Produits |
|--------------------------------------------|---------|----------|
| PRISE EN CHARGE INDEMNITES DEPART RETRAITE |         | 1 932    |

**TOTAL**

**1 932**

Commentaires : néant

## Transfert de charges

| Nature des transferts de charges       | Montant      |
|----------------------------------------|--------------|
| APGIS                                  | 2 774        |
| PARTICIPATION EDF ABATTOIRS DE L'OUEST | 2 400        |
| REFOOD                                 | 109          |
| OPCOMMERCE                             | 798          |
| <b>Total</b>                           | <b>6 081</b> |