Docusign Envelope ID: D0C380E9-0977-41D1-BADE-8EACBC35EF28

Signé par : 1
PASCAL RICORDEAU
88F9CEFDAEE543C...

# BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

copie certifiée conforme

Désignation de l'entreprise : SAS MARAIDIS — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12

Adresse de l'entreprise : 20/26 rue Pierre VILLON 03100 MONTLUCON — Durée de l'exercice précédent* : 12

Numéro SIRET* : 3 3 9 1 7 8 4 3 6 0 0 0 1 2 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 30/09/2024

| | | | | Brut 1 | | Amortissements, provisions 2 | Net 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | | |
| | | Frais de développement * | CX | | CQ | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 72 050 | AG | 65 180 | 6 869 |
| | | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | 376 688 | AO | 107 587 | 269 101 |
| | | Constructions | AP | 1 707 307 | AQ | 1 529 301 | 178 006 |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 1 641 206 | AS | 1 372 478 | 268 728 |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | 1 490 016 | AU | 1 228 867 | 261 149 |
| | | Immobilisations en cours | AV | | AW | | |
| | | Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | |
| | | Autres participations | CU | | CV | | |
| | | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | |
| | | Autres titres immobilisés | BD | 504 818 | BE | | 504 818 |
| | | Prêts | BF | | BG | | |
| | | Autres immobilisations financières* | BH | | BI | | |
| | | TOTAL (II) | BJ | 5 792 088 | BK | 4 303 415 | 1 488 673 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | 30 462 | BM | | 30 462 |
| | | En cours de production de biens | BN | | BO | | |
| | | En cours de production de services | BP | | BQ | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | BR | 389 | BS | | 389 |
| | | Marchandises | BT | 2 021 262 | BU | | 2 021 262 |
| | | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | |
| | CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 77 424 | BY | 7 121 | 70 303 |
| | | Autres créances (3) | BZ | 842 103 | CA | | 842 103 |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| | DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | | CE | | |
| | | Disponibilités | CF | 438 117 | CG | | 438 117 |
| Comptes de régularisation | | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 29 283 | CI | | 29 283 |
| | | TOTAL (III) | CJ | 3 439 043 | CK | 7 121 | 3 431 921 |
| | | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | |
| | | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | |
| | | Ecarts de conversion actif* (VI) | CN | | | | |
| | | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | 9 231 131 | 1A | 4 310 536 | 4 920 594 |

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an CR : 300 000

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

Docusign Envelope ID: D0C380E9-0977-41D1-BADE-8EACBC35EF28

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP **N° 2051 2024**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS MARAIDIS — Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000) | DA | 40 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | |
| | Réserve légale (3) | DD | 4 000 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | |
| | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 ) | DF | |
| | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ ) | DG | 344 069 |
| | Report à nouveau | DH | ( 62 917) |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | 114 098 |
| | Subventions d'investissement | DJ | |
| | Provisions réglementées * | DK | |
| | **TOTAL (I)** | DL | 439 251 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | |
| | Avances conditionnées | DN | |
| | **TOTAL (II)** | DO | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | 66 554 |
| | Provisions pour charges | DQ | |
| | **TOTAL (III)** | DR | 66 554 |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 323 183 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 1 829 982 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 1 368 829 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 816 471 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | |
| | Autres dettes | EA | 76 323 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 4 414 789 |
| | Ecarts de conversion passif* **(V)** | ED | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 4 920 594 |

| RENVOIS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | | 1B | |
| (2) | Dont | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | |
| | | Ecart de réévaluation libre | 1D | |
| | | Réserve de réévaluation (1976) | 1E | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus–values à long terme * | | EF | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | | EG | 4 140 761 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | EH | 4 997 |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

Docusign Envelope ID: D0C380E9-0977-41D1-BADE-8EACBC35EF28

# ③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS MARAIDIS — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA / FB / FC | 19 799 154 | | FC | 19 799 154 |
| | Production vendue — biens * | FD / FE / FF | 1 707 591 | | FF | 1 707 591 |
| | Production vendue — services * | FG / FH / FI | 482 579 | | FI | 482 579 |
| | **Chiffres d'affaires nets *** | FJ / FK / FL | 21 989 326 | | FL | 21 989 326 |
| | Production stockée* | | | | FM | |
| | Production immobilisée* | | | | FN | |
| | Subventions d'exploitation | | | | FO | 1 933 |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | | | | FP | 25 830 |
| | Autres produits (1) (11) | | | | FQ | 19 976 |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | FR | 22 037 065 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | FS | 17 329 885 |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | FT | 171 562 |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | FU | 58 278 |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | FV | ( 2 223) |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | | FW | 1 315 504 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | FX | 279 627 |
| | Salaires et traitements* | | | | FY | 1 918 189 |
| | Charges sociales (10) | | | | FZ | 577 633 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1–2° al.3 du CGI) HS) | | | | GA | 180 232 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — dotations aux provisions* | | | | GB | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | GC | 7 121 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | GD | |
| | Autres charges (12) | | | | GE | 7 500 |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | GF | 21 843 312 |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | | | | GG | 193 753 |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* (III) | | | | GH | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV) | | | | GI | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | GJ | 11 456 |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | GK | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | GL | 1 739 |
| | 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 | 13 195 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | GQ | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | GR | 41 939 |
| | Différences négatives de change | | | | GS | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | GT | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | GU | 41 939 |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | GV | ( 28 743) |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | GW | 165 009 |

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

Docusign Envelope ID: D0C380E9-0977-41D1-BADE-8EACBC35EF28

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

4 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)**

DGFiP N° 2053 2024

Désignation de l'entreprise SAS MARAIDIS — Néant ☐ *

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 5 230 |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 23 945 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | 29 175 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 5 124 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | 7 010 |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | 1 677 |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | 13 812 |
| **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | 15 362 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | **(IX)** | HJ | 54 415 |
| Impôts sur les bénéfices * | **(X)** | HK | 11 859 |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | 22 079 436 |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | 21 965 337 |
| **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)** | | HN | 114 098 |

RENVOIS

| | | | |
|---|---|---|---|
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | |
| (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | |
| | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1G | |
| (3) Dont | – Crédit-bail mobilier * | HP | |
| | – Crédit-bail immobilier | HQ | |
| (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1H | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | 17 969 |
| (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.) | HX | |
| (6ter) | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | |
| | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D) | RD | |
| (9) | Dont transferts de charges | A1 | 16 107 |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | A2 | |
| | (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5 | | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | 1 083 |

(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : 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 (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| Voir état annexe | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

# Règles et méthodes comptables

## SAS MARAIDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024, dont le total est de 4 920 595 euro
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 114 099 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 11/12/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

## Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euro.

## Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

* Concessions, logiciels et brevets : 3 à 6 ans
* Aménagements des terrains : 50 ans
* Constructions : 20 ans
* Agencements des constructions : 7 à 20 ans
* Installations techniques : 5 à 15 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 7 ans
* Matériel informatique : 6 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

# Règles et méthodes comptables

## Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

## Créances

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

## Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

## Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

## Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

# Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

### Tableau des immobilisations

| | Au début d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | 96 311 | | 24 261 | 72 050 |
| **Immobilisations incorporelles** | **96 311** | | **24 261** | **72 050** |
| - Terrains | 376 689 | | | 376 689 |
| - Constructions sur sol propre | 678 493 | | | 678 493 |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 1 028 814 | | | 1 028 814 |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | 1 630 127 | 40 168 | 29 088 | 1 641 207 |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | 1 275 739 | 6 800 | 39 514 | 1 243 024 |
| - Matériel de transport | 80 414 | 51 088 | 43 993 | 87 509 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 181 379 | | 21 896 | 159 483 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| - Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| - Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | **5 251 655** | **98 056** | **134 492** | **5 215 220** |
| - Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| - Autres participations | | | | |
| - Autres titres immobilisés | 504 818 | | | 504 818 |
| - Prêts et autres immobilisations financières | | | | |
| **Immobilisations financières** | **504 818** | | | **504 818** |
| **ACTIF IMMOBILISE** | **5 852 784** | **98 056** | **158 752** | **5 792 088** |

# Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

| | Au début de l'exercice | Augmentation | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | 82 592 | 6 849 | 24 261 | 65 181 |
| **Immobilisations incorporelles** | **82 592** | **6 849** | **24 261** | **65 181** |
| - Terrains | 91 075 | 16 513 | | 107 587 |
| - Constructions sur sol propre | 584 038 | 22 914 | | 606 952 |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 905 923 | 16 427 | | 922 350 |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | 1 335 687 | 65 880 | 29 088 | 1 372 478 |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | 1 033 141 | 45 328 | 39 514 | 1 038 954 |
| - Matériel de transport | 79 838 | 4 129 | 43 993 | 39 974 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 167 965 | 3 870 | 21 896 | 149 939 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | **4 197 666** | **175 061** | **134 492** | **4 238 234** |
| **ACTIF IMMOBILISE** | **4 280 258** | **181 910** | **158 752** | **4 303 415** |

# Notes sur le bilan

## Actif circulant

### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 948 812 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|---|---|---|---|
| **Créances de l'actif immobilisé :** | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres | | | |
| **Créances de l'actif circulant :** | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 77 425 | 77 425 | |
| Autres | 842 103 | 542 103 | 300 000 |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | 29 284 | 29 284 | |
| **Total** | **948 812** | **648 812** | **300 000** |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

### Produits à recevoir

| | Montant |
|---|---|
| Clients factures à établir | 4 500 |
| Avoirs à recevoir | 12 141 |
| Parts publicitaires à recevoir | 120 298 |
| Ristournes à recevoir | 107 906 |
| Debit.cred..div produits a recevoir | 100 |
| Interets courus a recevoir | 116 |
| **Total** | **245 062** |

# Notes sur le bilan

## Capitaux propres

### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euro décomposé en 40 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euro.

| | Nombre | Valeur nominale |
|---|---|---|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 40 000 | 1,00 |
| Titres émis pendant l'exercice | | |
| Titres remboursés pendant l'exercice | | |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 40 000 | 1,00 |

## Provisions

### Tableau des provisions

| | Provisions au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises utilisées de l'exercice | Reprises non utilisées de l'exercice | Provisions à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Litiges | | | | | |
| Garanties données aux clients | | | | | |
| Pertes sur marchés à terme | | | | | |
| Amendes et pénalités | | | | | |
| Pertes de change | | | | | |
| Pensions et obligations similaires | | | | | |
| Pour impôts | | | | | |
| Renouvellement des immobilisations | | | | | |
| Gros entretien et grandes révisions | | | | | |
| Charges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | 66 554 | | | | 66 554 |
| **Total** | **66 554** | | | | **66 554** |
| **Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :** | | | | | |
| Exploitation | | | | | |
| Financières | | | | | |
| Exceptionnelles | | | | | |

Provision litige Galec : 66 554 €

# Notes sur le bilan

## Dettes

### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 414 790 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (*) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (*) | | | | |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : | | | | |
| - à 1 an au maximum à l'origine | 4 997 | 4 997 | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | 318 186 | 61 106 | 160 829 | 96 251 |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**) | 1 830 109 | 1 813 161 | 15 423 | 1 525 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 368 829 | 1 368 829 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 816 344 | 816 344 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | 76 324 | 76 324 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **Total** | **4 414 790** | **4 140 762** | **176 252** | **97 776** |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice | 125 837 | | | |
| (**) Dont envers les associés | 544 391 | | | |

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 823 euro.

### Dettes garanties par des sûretés réelles

| | Dettes garanties | Montant des sûretés | Valeurs des biens donnés en garantie |
|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit | 318 186 | | |
| Emprunts et dettes divers | | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | |
| Dettes fiscales et sociales | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | | |
| **Total** | **318 186** | | |

# Notes sur le bilan

## Charges à payer

| | Montant |
|---|---|
| Electricite a payer | 10 288 |
| Redevance scacentre à payer | 66 073 |
| Fournisseurs fact. non parvenues | 2 593 |
| Sous traitance a payer | 3 835 |
| Eaux a payer | 3 131 |
| Maintenance a payer | 11 369 |
| Frais d etudes a payer | 892 |
| Honoraires a payer | 28 288 |
| Publicite presse a payer | 20 808 |
| Prospectus a payer | 949 |
| Pub galec a payer | 8 940 |
| Cotisations a payer | 31 618 |
| Droits d auteurs a payer | 862 |
| Prestations cartons a payer | 446 |
| Intérêts courus/emprunts | 179 |
| Interets bancaires a payer | 4 997 |
| Int cour s/part sal | 260 |
| Associes interets courus | 17 969 |
| Dettes prov.p/conges a payer | 117 901 |
| Dettes prov.p/13e mois a payer | 96 178 |
| Dettes provision particip. salaries | 54 415 |
| Charges a payer | 48 829 |
| Participation construction | 14 783 |
| Taxe apprentissage | 1 233 |
| C3s a payer | 2 942 |
| Tascom a payer | 22 372 |
| Taxe handicape a payer | 500 |
| Charges sociales/conges payes | 31 314 |
| Charges sociales/salaires prov | 25 545 |
| Cet a payer | 10 311 |
| Taxe fonciere a payer | 52 141 |
| Taxe/veh societe | 381 |
| Taxe pub | 660 |
| **Total** | **693 000** |

# Notes sur le bilan

## Comptes de régularisation

### Charges constatées d'avance

| | Charges d'exploitation | Charges Financières | Charges Exceptionnelles |
|---|---|---|---|
| Charges constatées d avance | 1 289 | | |
| Eau edf d avance | 115 | | |
| Sous-traitance d avance | 462 | | |
| Location materiel d avance | 3 583 | | |
| Maintenance d avance | 15 372 | | |
| Assurances d avance | 2 070 | | |
| Cotisations galec/acdlec d avance | 2 277 | | |
| Taxes d avance | 1 358 | | |
| Medecine du travail d avance | 2 111 | | |
| Billet de trésorerie d avance | | 647 | |
| **Total** | **28 637** | **647** | |

# Notes sur le compte de résultat

## Chiffre d'affaires

### Répartition par secteur d'activité

| Secteur d'activité | 30/09/2024 |
|---|---|
| Ventes de marchandises | 19 799 155 |
| Ventes de produits finis | 1 707 592 |
| Prestations de services | 1 047 |
| Produits des activités annexes | 481 533 |
| **TOTAL** | **21 989 326** |

### Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 17 969 euro

## Charges et Produits exceptionnels

### Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

| | Charges | Produits |
|---|---|---|
| Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 2 567 | |
| Valeurs comptables des éléments d'actif cédés | 2 592 | |
| Différences de règlements | 3 484 | 9 417 |
| Produits des cessions d'éléments d'actif | | 14 528 |
| Produits sur exercice anterieur | | 5 230 |
| Charges sur exercice anterieur | 3 492 | |
| Dotation amort except | 1 677 | |
| **TOTAL** | **13 812** | **29 175** |

# Notes sur le compte de résultat

## Résultat et impôts sur les bénéfices

## Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

| | Montant |
|---|---|
| **Résultat de l'exercice après impôts** | **114 099** |
| + Impôts sur les bénéfices | 11 859 |
| + Supplément d'impôt lié aux distributions | |
| - Créances d'impôt sur les bénéfices | |
| **Résultat avant impôt** | **125 958** |
| **Variation des provisions réglementées** | |
| Provision pour investissements | |
| Provision pour hausse des prix | |
| Amortissements dérogatoires | |
| Provisions fiscales | |
| Autres provisions réglementées | |
| **Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)** | **125 958** |

## Ventilation de l'impôt

| | Résultat avant impôt | Impôt correspondant (*) | Résultat après impôt |
|---|---|---|---|
| + Résultat courant | 165 010 | 8 018 | 156 992 |
| + Résultat exceptionnel | 15 363 | 3 841 | 11 522 |
| - Participations des salariés | 54 415 | | 54 415 |
| **Résultat comptable** | **125 958** | **11 859** | **114 099** |
| (*) comporte les crédits d'impôt (montant repris de la colonne "Impôt correspondant") | | | |

# Notes sur le compte de résultat

## Accroissements et allégements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 25 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 47 168 euro. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

| | Montant |
|---|---|
| **Accroissements de la dette future d'impôt** | |
| Liés aux amortissements dérogatoires | |
| Liés aux provisions pour hausse des prix | |
| Liés aux plus-values à réintégrer | |
| Liés à d'autres éléments | |
| **A. Total des bases concourant à augmenter la dette future** | |
| **Allègements de la dette future d'impôt** | |
| Liés aux provisions pour congés payés | 65 509 |
| Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice | 123 161 |
| Liés à d'autres éléments | |
| **B. Total des bases concourant à diminuer la dette future** | **188 670** |
| **C. Déficits reportables** | |
| **D. Moins-values à long terme** | |
| **Estimation du montant de la créance future** | **47 168** |
| Base = (A - B - C - D) | |
| Impôt valorisé au taux de 25 %. | |

## Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2006, la société SAS MARAIDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FMR HOLDING.

Les dispositions de l'intégration résultent de la convention qui prévoit notamment:
- que chaque société du groupe supporte l'impôt comme en l'absence d'intégration,
- que les économies d'impôts liées aux déficits viennent en résultat dans la société mère.

# Autres informations

## Effectif

Effectif moyen du personnel : 63 personnes dont 1 apprenti et 2 handicapés.

| | Personnel salarié | Personnel mis à disposition |
|---|---|---|
| Cadres | 8 | |
| Agents de maîtrise et techniciens | 4 | |
| Employés | 44 | |
| Ouvriers | 7 | |
| **Total** | **63** | |

## Informations sur les dirigeants

## Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Les sommes ne sont pas mentionnées car elles feraient état de salaires individualisés.

## Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : FMR

Forme : SAS
SIREN : 490595311

Au capital de : 40 000 euro

Adresse du siège social :
20/26 RUE PIERRE VILLON
03100 MONTLUCON

# Autres informations

## Engagements financiers

### Engagements donnés

| | Montant en euro |
|---|---|
| Effets escomptés non échus | |
| *Avals et cautions* | *1 227 708* |
| *Quote-part de passif* | *21 021* |
| Avals et cautions | 1 248 729 |
| Engagements en matière de pensions | 125 179 |
| Engagements de crédit-bail mobilier | |
| Engagements de crédit-bail immobilier | |
| Autres engagements donnés | |
| **Total** | **1 373 908** |
| Dont concernant : | |
| Les dirigeants | |
| Les filiales | |
| Les participations | |
| Les autres entreprises liées | |
| Engagements assortis de suretés réelles | |

# Autres informations

## Engagements reçus

| | Montant en euro |
|---|---|
| Plafonds des découverts autorisés | |
| *EDEL : caution solidaire de la société Clerdis à hauteur du billet de trésorerie* | *100 000* |
| Avals et cautions | 100 000 |
| Autres engagements reçus | |
| **Total** | **100 000** |
| Dont concernant : | |
| Les dirigeants | |
| Les filiales | |
| Les participations | |
| Les autres entreprises liées | |
| Engagements assortis de suretés réelles | |

## Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 125 179 euro
Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :
- Départ à l'initiative du salarié
- Taux d'actualisation : 2.75 %
- Taux de croissance des salaires : 2.5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Table de taux de mortalité : INSEE 2017-2019 Données def
- Taux de charges sociales : 30 %

La méthode retenue par la société est la méthode « ANC 2021 ».

Document signé électroniquement

# SAS MARAIS DIS

*Société par Actions Simplifiée*
*au capital de 40 000 €uros*

*20 à 26 rue Pierre Villon*
*03100 MONTLUCON*

***Exercice clos le 30 septembre 2024***

***Rapport sur les comptes annuels***

tgs FRANCE

AUDIT

Laurence BESSON
Isabelle MARTIN
Anthony PEREZ
Commissaires aux Comptes

Adresse de correspondance : TGS France Audit – Immeuble Patio Lab
20 rue Victor Schœlcher – CS 80106 – 44101 NANTES CEDEX
Tél : 02 51 12 12 49 – Fax : 02 40 94 71 39 – E-mail : nantes-audit@tgs-france.fr

# RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

**Exercice clos le 30 septembre 2024**

A l'Assemblée Générale de la société SAS MARAIS DIS,

## OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS MARAIS DIS relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 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.

## FONDEMENT DE L'OPINION

### *Référentiel d'audit*

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. 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 ces normes sont indiquées dans la partie « 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 1er octobre 2023 à la date d'émission de notre rapport.

## 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

La société constate, à la clôture de l'exercice, un stock brut total de 2 052 114 € qui n'a pas fait l'objet de dépréciation sur l'exercice 2024.

Dans le cadre de nos appréciations des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous avons été conduits à :

- Assister à l'inventaire physique,
- Contrôler la procédure d'inventaire,
- Effectuer une revue analytique des stocks,
- Contrôler les quantités et l'évaluation des stocks par sondage,
- Vérifier la permanence des méthodes de valorisation et de dépréciation.

Ces travaux n'ont pas révélé d'éléments de nature à remettre en cause l'évaluation des stocks.

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.

## VÉRIFICATIONS SPÉCIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce mentionnées dans le rapport de gestion sont incomplètes. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

## 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 le Président.

## RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES 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 aux normes d'exercice professionnel 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.821-55 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 aux normes d'exercice professionnel applicables en France, 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.

Fait à Nantes, le 14 mars 2025
Pour **TGS France Audit,**

**Anthony PEREZ**
*Commissaire aux Comptes*

# Bilan actif

| | Brut | Amortissement Dépréciations | Net 30/09/2024 | Net 30/09/2023 |
|---|---|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| **ACTIF IMMOBILISE** | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires | 72 050 | 65 181 | 6 869 | 13 719 |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | 376 689 | 107 587 | 269 101 | 285 614 |
| Constructions | 1 707 308 | 1 529 302 | 178 006 | 217 347 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 1 641 207 | 1 372 478 | 268 729 | 294 441 |
| Autres immobilisations corporelles | 1 490 016 | 1 228 867 | 261 149 | 256 588 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations financières (2)** | | | | |
| Participations (mise en équivalence) | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées aux participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | 504 818 | | 504 818 | 504 818 |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| **TOTAL ACTIF IMMOBILISE** | **5 792 088** | **4 303 415** | **1 488 673** | **1 572 526** |
| **ACTIF CIRCULANT** | | | | |
| **Stocks et en-cours** | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | 30 462 | | 30 462 | 27 559 |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | 390 | | 390 | 489 |
| Marchandises | 2 021 262 | | 2 021 262 | 2 193 406 |
| **Avances et acomptes versés sur commandes** | | | | |
| **Créances (3)** | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 77 425 | 7 121 | 70 303 | 97 833 |
| Autres créances | 842 103 | | 842 103 | 535 332 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **Divers** | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 438 117 | | 438 117 | 724 975 |
| Charges constatées d'avance (3) | 29 284 | | 29 284 | 29 974 |
| **TOTAL ACTIF CIRCULANT** | **3 439 043** | **7 121** | **3 431 922** | **3 609 567** |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | **9 231 131** | **4 310 536** | **4 920 595** | **5 182 094** |
| *(1) Dont droit au bail* | | | | |
| *(2) Dont à moins d'un an (brut)* | | | | |
| *(3) Dont à plus d'un an (brut)* | | | *300 000* | |

# Bilan passif

| | 30/09/2024 | 30/09/2023 |
|---|---|---|
| **CAPITAUX PROPRES** | | |
| Capital | 40 000 | 40 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserve légale | 4 000 | 4 000 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 344 070 | 344 070 |
| Report à nouveau | -62 918 | -243 810 |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | **114 099** | **180 893** |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| **TOTAL CAPITAUX PROPRES** | **439 251** | **325 152** |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| **TOTAL AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | |
| Provisions pour risques | 66 554 | 66 554 |
| Provisions pour charges | | |
| **TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | **66 554** | **66 554** |
| **DETTES (1)** | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 323 183 | 560 975 |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | 1 829 982 | 1 679 568 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 368 829 | 1 750 289 |
| Dettes fiscales et sociales | 816 471 | 717 310 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 76 323 | 82 245 |
| Produits constatés d'avance | | |
| **TOTAL DETTES** | **4 414 790** | **4 790 387** |
| Ecarts de conversion passif | | |
| **TOTAL GENERAL** | **4 920 595** | **5 182 094** |
| (1) Dont à plus d'un an (a) | 274 028 | 334 582 |
| (1) Dont à moins d'un an (a) | 4 140 762 | 4 455 805 |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque | 4 997 | 116 882 |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |

# Compte de résultat

| | 30/09/2024 | 30/09/2023 |
|---|---|---|
| **Produits d'exploitation (1)** | | |
| Ventes de marchandises | 19 799 154 | 19 897 567 |
| Production vendue (biens) | 1 707 592 | 1 931 342 |
| Production vendue (services) | 482 580 | 618 895 |
| **Chiffre d'affaires net** | **21 989 326** | **22 447 804** |
| *Dont à l'exportation* | | |
| Production stockée | | |
| Production immobilisée | | |
| Subventions d'exploitation | 1 933 | 6 667 |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 25 830 | 29 658 |
| Autres produits | 19 976 | 16 011 |
| **Total I** | **22 037 066** | **22 500 140** |
| **Charges d'exploitation (2)** | | |
| Achats de marchandises | 17 329 885 | 17 812 552 |
| Variations de stock | 171 563 | -73 665 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | 58 278 | 60 548 |
| Variations de stock | -2 224 | -15 170 |
| Autres achats et charges externes (a) | 1 315 504 | 1 570 132 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 279 628 | 295 613 |
| Salaires et traitements | 1 918 190 | 2 000 546 |
| Charges sociales | 577 633 | 548 161 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations : | | |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 180 232 | 197 123 |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | 7 121 | 9 722 |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions | | |
| Autres charges | 7 501 | 9 207 |
| **Total II** | **21 843 312** | **22 414 769** |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)** | **193 754** | **85 371** |
| **Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun** | | |
| **Bénéfice attribué ou perte transférée III** | | |
| **Perte supportée ou bénéfice transféré IV** | | |
| **Produits financiers** | | |
| De participation (3) | 11 457 | 10 131 |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 1 739 | 144 |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement | | |
| **Total V** | **13 196** | **10 275** |
| **Charges financières** | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 41 940 | 43 584 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| **Total VI** | **41 940** | **43 584** |
| **RESULTAT FINANCIER (V-VI)** | **-28 744** | **-33 309** |
| **RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)** | **165 010** | **52 062** |

# Compte de résultat (suite)

| | 30/09/2024 | 30/09/2023 |
|---|---|---|
| **Produits exceptionnels** | | |
| Sur opérations de gestion | 5 230 | 47 647 |
| Sur opérations en capital | 23 945 | 26 580 |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges | | |
| **Total produits exceptionnels (VII)** | **29 175** | **74 227** |
| **Charges exceptionnelles** | | |
| Sur opérations de gestion | 5 125 | 409 |
| Sur opérations en capital | 7 010 | 11 953 |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 1 677 | |
| **Total charges exceptionnelles (VIII)** | **13 812** | **12 362** |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)** | **15 363** | **61 865** |
| Participation des salariés aux résultats (IX) | 54 415 | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 11 859 | -66 966 |
| **Total des produits (I+III+V+VII)** | **22 079 437** | **22 584 642** |
| **Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)** | **21 965 338** | **22 403 749** |
| **BENEFICE OU PERTE** | **114 099** | **180 893** |
| *(a) Y compris :* | | |
| *- Redevances de crédit-bail mobilier* | | |
| *- Redevances de crédit-bail immobilier* | | |
| *(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs* | | |
| *(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs* | | |
| *(3) Dont produits concernant les entités liées* | | |
| *(4) Dont intérêts concernant les entités liées* | *17 969* | *13 197* |

# Règles et méthodes comptables

## SAS MARAIDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024, dont le total est de 4 920 595 euro
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 114 099 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 11/12/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euro.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

* Concessions, logiciels et brevets : 3 à 6 ans
* Aménagements des terrains : 50 ans
* Constructions : 20 ans
* Agencements des constructions : 7 à 20 ans
* Installations techniques : 5 à 15 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 7 ans
* Matériel informatique : 6 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

# Règles et méthodes comptables

## Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

## Créances

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

## Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

## Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

## Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

# Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

### Tableau des immobilisations

| | Au début d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | 96 311 | | 24 261 | 72 050 |
| **Immobilisations incorporelles** | **96 311** | | **24 261** | **72 050** |
| - Terrains | 376 689 | | | 376 689 |
| - Constructions sur sol propre | 678 493 | | | 678 493 |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 1 028 814 | | | 1 028 814 |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | 1 630 127 | 40 168 | 29 088 | 1 641 207 |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | 1 275 739 | 6 800 | 39 514 | 1 243 024 |
| - Matériel de transport | 80 414 | 51 088 | 43 993 | 87 509 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 181 379 | | 21 896 | 159 483 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| - Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| - Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | **5 251 655** | **98 056** | **134 492** | **5 215 220** |
| - Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| - Autres participations | | | | |
| - Autres titres immobilisés | 504 818 | | | 504 818 |
| - Prêts et autres immobilisations financières | | | | |
| **Immobilisations financières** | **504 818** | | | **504 818** |
| **ACTIF IMMOBILISE** | **5 852 784** | **98 056** | **158 752** | **5 792 088** |

# Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

| | Au début de l'exercice | Augmentation | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | 82 592 | 6 849 | 24 261 | 65 181 |
| **Immobilisations incorporelles** | **82 592** | **6 849** | **24 261** | **65 181** |
| - Terrains | 91 075 | 16 513 | | 107 587 |
| - Constructions sur sol propre | 584 038 | 22 914 | | 606 952 |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 905 923 | 16 427 | | 922 350 |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | 1 335 687 | 65 880 | 29 088 | 1 372 478 |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | 1 033 141 | 45 328 | 39 514 | 1 038 954 |
| - Matériel de transport | 79 838 | 4 129 | 43 993 | 39 974 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 167 965 | 3 870 | 21 896 | 149 939 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | **4 197 666** | **175 061** | **134 492** | **4 238 234** |
| **ACTIF IMMOBILISE** | **4 280 258** | **181 910** | **158 752** | **4 303 415** |

# Notes sur le bilan

## Actif circulant

### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 948 812 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|---|---|---|---|
| **Créances de l'actif immobilisé :** | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres | | | |
| **Créances de l'actif circulant :** | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 77 425 | 77 425 | |
| Autres | 842 103 | 542 103 | 300 000 |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | 29 284 | 29 284 | |
| **Total** | **948 812** | **648 812** | **300 000** |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

### Produits à recevoir

| | Montant |
|---|---|
| Clients factures à établir | 4 500 |
| Avoirs à recevoir | 12 141 |
| Parts publicitaires à recevoir | 120 298 |
| Ristournes à recevoir | 107 906 |
| Debit.cred..div produits a recevoir | 100 |
| Interets courus a recevoir | 116 |
| **Total** | **245 062** |

# Notes sur le bilan

## Capitaux propres

### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euro décomposé en 40 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euro.

| | Nombre | Valeur nominale |
|---|---|---|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 40 000 | 1,00 |
| Titres émis pendant l'exercice | | |
| Titres remboursés pendant l'exercice | | |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 40 000 | 1,00 |

## Provisions

### Tableau des provisions

| | Provisions au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises utilisées de l'exercice | Reprises non utilisées de l'exercice | Provisions à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Litiges | | | | | |
| Garanties données aux clients | | | | | |
| Pertes sur marchés à terme | | | | | |
| Amendes et pénalités | | | | | |
| Pertes de change | | | | | |
| Pensions et obligations similaires | | | | | |
| Pour impôts | | | | | |
| Renouvellement des immobilisations | | | | | |
| Gros entretien et grandes révisions | | | | | |
| Charges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | 66 554 | | | | 66 554 |
| **Total** | **66 554** | | | | **66 554** |
| **Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :** | | | | | |
| Exploitation | | | | | |
| Financières | | | | | |
| Exceptionnelles | | | | | |

Provision litige Galec : 66 554 €

# Notes sur le bilan

## Dettes

### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 414 790 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (*) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (*) | | | | |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : | | | | |
| - à 1 an au maximum à l'origine | 4 997 | 4 997 | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | 318 186 | 61 106 | 160 829 | 96 251 |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**) | 1 830 109 | 1 813 161 | 15 423 | 1 525 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 368 829 | 1 368 829 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 816 344 | 816 344 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | 76 324 | 76 324 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **Total** | **4 414 790** | **4 140 762** | **176 252** | **97 776** |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice | 125 837 | | | |
| (**) Dont envers les associés | 544 391 | | | |

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 823 euro.

### Dettes garanties par des sûretés réelles

| | Dettes garanties | Montant des suretés | Valeurs des biens donnés en garantie |
|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit | 318 186 | | |
| Emprunts et dettes divers | | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | |
| Dettes fiscales et sociales | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | | |
| **Total** | **318 186** | | |

# Notes sur le bilan

## Charges à payer

| | Montant |
|---|---|
| Electricite a payer | 10 288 |
| Redevance scacentre à payer | 66 073 |
| Fournisseurs fact. non parvenues | 2 593 |
| Sous traitance a payer | 3 835 |
| Eaux a payer | 3 131 |
| Maintenance a payer | 11 369 |
| Frais d etudes a payer | 892 |
| Honoraires a payer | 28 288 |
| Publicite presse a payer | 20 808 |
| Prospectus a payer | 949 |
| Pub galec a payer | 8 940 |
| Cotisations a payer | 31 618 |
| Droits d auteurs a payer | 862 |
| Prestations cartons a payer | 446 |
| Intérêts courus/emprunts | 179 |
| Interets bancaires a payer | 4 997 |
| Int cour s/part sal | 260 |
| Associes interets courus | 17 969 |
| Dettes prov.p/conges a payer | 117 901 |
| Dettes prov.p/13e mois a payer | 96 178 |
| Dettes provision particip. salaries | 54 415 |
| Charges a payer | 48 829 |
| Participation construction | 14 783 |
| Taxe apprentissage | 1 233 |
| C3s a payer | 2 942 |
| Tascom a payer | 22 372 |
| Taxe handicape a payer | 500 |
| Charges sociales/conges payes | 31 314 |
| Charges sociales/salaires prov | 25 545 |
| Cet a payer | 10 311 |
| Taxe fonciere a payer | 52 141 |
| Taxe/veh societe | 381 |
| Taxe pub | 660 |
| **Total** | **693 000** |

# Notes sur le bilan

## Comptes de régularisation

### Charges constatées d'avance

| | Charges d'exploitation | Charges Financières | Charges Exceptionnelles |
|---|---|---|---|
| Charges constatées d avance | 1 289 | | |
| Eau edf d avance | 115 | | |
| Sous-traitance d avance | 462 | | |
| Location materiel d avance | 3 583 | | |
| Maintenance d avance | 15 372 | | |
| Assurances d avance | 2 070 | | |
| Cotisations galec/acdlec d avance | 2 277 | | |
| Taxes d avance | 1 358 | | |
| Medecine du travail d avance | 2 111 | | |
| Billet de trésorerie d avance | | 647 | |
| **Total** | **28 637** | **647** | |

# Notes sur le compte de résultat

## Chiffre d'affaires

### Répartition par secteur d'activité

| Secteur d'activité | 30/09/2024 |
|---|---|
| Ventes de marchandises | 19 799 155 |
| Ventes de produits finis | 1 707 592 |
| Prestations de services | 1 047 |
| Produits des activités annexes | 481 533 |
| **TOTAL** | **21 989 326** |

### Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 17 969 euro

## Charges et Produits exceptionnels

### Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

| | Charges | Produits |
|---|---|---|
| Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 2 567 | |
| Valeurs comptables des éléments d'actif cédés | 2 592 | |
| Différences de règlements | 3 484 | 9 417 |
| Produits des cessions d'éléments d'actif | | 14 528 |
| Produits sur exercice anterieur | | 5 230 |
| Charges sur exercice anterieur | 3 492 | |
| Dotation amort except | 1 677 | |
| **TOTAL** | **13 812** | **29 175** |

# Notes sur le compte de résultat

## Résultat et impôts sur les bénéfices

### Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

| | Montant |
|---|---|
| **Résultat de l'exercice après impôts** | **114 099** |
| + Impôts sur les bénéfices | 11 859 |
| + Supplément d'impôt lié aux distributions | |
| - Créances d'impôt sur les bénéfices | |
| **Résultat avant impôt** | **125 958** |
| **Variation des provisions réglementées** | |
| Provision pour investissements | |
| Provision pour hausse des prix | |
| Amortissements dérogatoires | |
| Provisions fiscales | |
| Autres provisions réglementées | |
| **Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)** | **125 958** |

### Ventilation de l'impôt

| | Résultat avant Impôt | Impôt correspondant (*) | Résultat après Impôt |
|---|---|---|---|
| + Résultat courant | 165 010 | 8 018 | 156 992 |
| + Résultat exceptionnel | 15 363 | 3 841 | 11 522 |
| - Participations des salariés | 54 415 | | 54 415 |
| **Résultat comptable** | **125 958** | **11 859** | **114 099** |
| (*) comporte les crédits d'impôt (montant repris de la colonne "Impôt correspondant") | | | |

# Notes sur le compte de résultat

## Accroissements et allégements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 25 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 47 168 euro. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

| | Montant |
|---|---|
| **Accroissements de la dette future d'impôt** | |
| Liés aux amortissements dérogatoires | |
| Liés aux provisions pour hausse des prix | |
| Liés aux plus-values à réintégrer | |
| Liés à d'autres éléments | |
| **A. Total des bases concourant à augmenter la dette future** | |
| **Allègements de la dette future d'impôt** | |
| Liés aux provisions pour congés payés | 65 509 |
| Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice | 123 161 |
| Liés à d'autres éléments | |
| **B. Total des bases concourant à diminuer la dette future** | **188 670** |
| **C. Déficits reportables** | |
| **D. Moins-values à long terme** | |
| **Estimation du montant de la créance future** | **47 168** |
| Base = (A - B - C - D) | |
| Impôt valorisé au taux de 25 %. | |

## Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2006, la société SAS MARAIDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FMR HOLDING.

Les dispositions de l'intégration résultent de la convention qui prévoit notamment:
- que chaque société du groupe supporte l'impôt comme en l'absence d'intégration,
- que les économies d'impôts liées aux déficits viennent en résultat dans la société mère.

# Autres informations

## Effectif

Effectif moyen du personnel : 63 personnes dont 1 apprenti et 2 handicapés.

| | Personnel salarié | Personnel mis à disposition |
|---|---|---|
| Cadres | 8 | |
| Agents de maîtrise et techniciens | 4 | |
| Employés | 44 | |
| Ouvriers | 7 | |
| **Total** | **63** | |

## Informations sur les dirigeants

## Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Les sommes ne sont pas mentionnées car elles feraient état de salaires individualisés.

## Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : FMR

Forme : SAS
SIREN : 490595311

Au capital de : 40 000 euro

Adresse du siège social :
20/26 RUE PIERRE VILLON
03100 MONTLUCON

# Autres informations

## Engagements financiers

### Engagements donnés

| | Montant en euro |
|---|---|
| Effets escomptés non échus | |
| *Avals et cautions* | *1 227 708* |
| *Quote-part de passif* | *21 021* |
| Avals et cautions | 1 248 729 |
| Engagements en matière de pensions | 125 179 |
| Engagements de crédit-bail mobilier | |
| Engagements de crédit-bail immobilier | |
| Autres engagements donnés | |
| **Total** | **1 373 908** |
| Dont concernant : | |
| Les dirigeants | |
| Les filiales | |
| Les participations | |
| Les autres entreprises liées | |
| Engagements assortis de suretés réelles | |

# Autres informations

## Engagements reçus

| | Montant en euro |
|---|---|
| Plafonds des découverts autorisés | |
| *EDEL : caution solidaire de la société Clerdis à hauteur du billet de trésorerie* | *100 000* |
| Avals et cautions | 100 000 |
| Autres engagements reçus | |
| **Total** | **100 000** |
| Dont concernant : | |
| Les dirigeants | |
| Les filiales | |
| Les participations | |
| Les autres entreprises liées | |
| Engagements assortis de suretés réelles | |

## Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 125 179 euro
Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :
- Départ à l'initiative du salarié
- Taux d'actualisation : 2.75 %
- Taux de croissance des salaires : 2.5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Table de taux de mortalité : INSEE 2017-2019 Données def
- Taux de charges sociales : 30 %

La méthode retenue par la société est la méthode « ANC 2021 ».