ALDIS

Société par Actions Simplifiée au Capital de 240 000,00 Euros
Siège Social : Route de Bâle
68130 - ALTKIRCH

342 520 632 R.C.S. MULHOUSE

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 24 JUILET 2025

PROPOSITION DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice net comptable .....4.057.706,17 Euros
- Au poste "Autres Réserves".....4.057.706,17 Euros

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/01/2024	**2.475.000 €**	/
31/01/2023	**2.610.000 €**	/
31/01/2022	**2.800.050 €**	/

CERTIFIE CONFORME

ALDIS

Société par Actions Simplifiée au Capital de 240 000,00 Euros
Siège Social : Route de Bâle
68130 - ALTKIRCH

342 520 632 R.C.S. MULHOUSE

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 24 JUILLET 2025

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice net comptable .....4.057.706,17 Euros
- Au poste "Autres Réserves".....4.057.706,17 Euros

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/01/2024	**2.475.000 €**	/
31/01/2023	**2.610.000 €**	/
31/01/2022	**2.800.050 €**	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME

greffe

PARTENAIRE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/02/2024 au 31/01/2025

SAS ALDIS Centre E.LECLERC
Route de Bâle

68130 ALTKIRCH

EC PARTENAIRE

Société d'expertise comptable inscrite à l'ordre des expert-comptables d'ALSACE.

6 RUE ICARE
67960 ENTZHEIM

Tel : 03.88.24.72.24
Web : www.ecpartenaire.com
Fax: 03.88.24.14.30

PARTENAIRE

SOMMAIRE

Exercice du 01/02/2024 au 31/01/2025

Attestation de présentation des comptes	*1*
COMPTES ANNUELS	*2*
Bilan Actif	*3*
Bilan Passif	*4*
Compte de Résultat 1/2	*5*
Compte de Résultat 2/2	*6*
ANNEXE LEGALE	*7*

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en **euros**

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS ALDIS Centre E.LECLERC** relatifs à l'exercice du **01/02/2024** au **31/01/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**23 303 599**	euros
Chiffre d'affaires :	**68 958 637**	euros
Résultat net comptable :	**4 057 706**	euros

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

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à ENTZHEIM
Le 24/06/2025

Signature

Etats financiers au 31/01/2025

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		31/01/2025			31/01/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	123 535	116 902	6 633	14 256
	Fonds commercial (1)	100 000		100 000	100 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	611 065	42 016	569 049	569 049
	Constructions	20 986 473	20 315 911	670 562	993 502
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	2 762 142	1 474 865	1 287 276	643 167
	Autres immobilisations corporelles	1 179 552	492 820	686 732	297 446
	Immobilisations en cours	69 504		69 504	584 019
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	2 708 156		2 708 156	2 708 211
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	700		700	700
	TOTAL (II)	**28 541 128**	**22 442 515**	**6 098 613**	**5 910 350**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	83 768		83 768	97 207
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	5 867 557	123 420	5 744 138	5 897 931
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 289 558	195 276	1 094 282	1 198 564
	Autres créances	5 885 828		5 885 828	5 432 785
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 481 152		1 481 152	1 481 152
	DISPONIBILITES	2 674 655		2 674 655	2 784 930
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	241 163		241 163	205 616
	TOTAL (III)	**17 523 681**	**318 696**	**17 204 986**	**17 098 186**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**46 064 810**	**22 761 211**	**23 303 599**	**23 008 536**

CERTIFIE CONFORME

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an 700
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/01/2025	31/01/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	240 000	240 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	24 000	24 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	3 673 187	2 883 221
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**4 057 706**	**3 264 966**
	Subventions d'investissement	140 630	144 277
	Provisions réglementées	112 719	112 719
	Total des capitaux propres	**8 248 242**	**6 669 183**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	160 864	160 864
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**160 864**	**160 864**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 463 053	6 792 709
	Emprunts et dettes financières divers (3)	418 432	249 661
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 244	(11 539)
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 492 278	5 285 438
	Dettes fiscales et sociales	3 960 217	3 341 017
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	74 366	51 807
	Autres dettes	395 242	384 643
	Produits constatés d'avance (1)	87 660	84 754
	Total des dettes	**14 894 492**	**16 178 489**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**23 303 599**	**23 008 536**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	4 057 706,17	3 264 966,48
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	11 899 313	11 698 248
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	52 443	19 717
(3)	Dont emprunts participatifs		

CERTIFIE CONFORME

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/01/2025 12 mois	31/01/2024 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	65 993 133		65 993 133	65 190 342
	Production vendue (Biens)				1 042
	Production vendue (Services et Travaux)	2 965 504		2 965 504	2 786 130
	Montant net du chiffre d'affaires	**68 958 637**		**68 958 637**	**67 977 514**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			39 914	77 375
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			395 090	598 125
	Autres produits			596 223	596 935
	Total des produits d'exploitation (1)			**69 989 864**	**69 249 949**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			49 196 329	49 018 647
	Variation de stock			171 067	7 942
	Achats de matières et autres approvisionnements			367 057	381 278
	Variation de stock			13 439	(26 068)
	Autres achats et charges externes			3 919 887	4 843 813
	Impôts, taxes et versements assimilés			929 538	940 529
	Salaires et traitements			6 762 605	6 555 295
	Charges sociales du personnel			1 846 175	1 661 716
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			663 958	582 754
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			123 420	335 969
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			60 739	102 672
	Total des charges d'exploitation (2)			**64 054 212**	**64 404 547**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**5 935 651**	**4 845 402**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/01/2025	31/01/2024
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**5 935 651**	**4 845 402**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		(12 000)
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	19 618	15 553
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	322 785	265 069
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change	2 993	2 089
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	29 028	4
	Total des produits financiers	**374 425**	**282 714**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	115 404	99 262
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	3 320	
	Total des charges financières	**118 723**	**99 262**
	RESULTAT FINANCIER	**255 702**	**183 452**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**6 191 353**	**5 016 853**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	2 233	27 941
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	24 433	72 674
	Total des produits exceptionnels	**26 666**	**100 615**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	21 516	61 909
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		4 513
	Total des charges exceptionnelles	**21 516**	**66 422**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**5 150**	**34 193**
	PARTICIPATION DES SALARIES	786 370	711 197
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 352 427	1 074 882
	TOTAL DES PRODUITS	**70 390 955**	**69 621 278**
	TOTAL DES CHARGES	**66 333 249**	**66 356 311**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**4 057 706**	**3 264 966**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	277 763	222 890
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

Etats financiers au 31/01/2025

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **23 303 599** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **70 390 955** euros et un total **charges** de **66 333 249** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **4 057 706** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2024** et finit le **31/01/2025.**
Il a une durée de **12** mois.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :
- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) n°2016-07 du 26 décembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

Amortissements :

* Concessions, logiciels et brevets : 1 à 8 ans
* Terrains et aménagements : 10 0 15 ans
* Constructions : 10 à 25 ans
* Agencements des constructions : 3 à 10 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 2 à 15 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 2 à 15 ans
* Matériel de transport : 5 ans
* Matériel de bureau : 3 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 à 5 ans
* Mobilier : 2 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks et en cours

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks de marchandises ont été évalués au prix de revient dit "TRIPLE NET" : Ce prix de revient est constitué du prix d'achat sur facture augmenté des frais accessoires d'achat, diminué des ristournes sur facture diminué des ristournes par avoir séparé, diminué des ristournes mensuelles et trimestrielles et diminué des autres avantages financiers.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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 et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Provisions :

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Face à l'inflation, une provision pour hausse des prix a été comptabilisé.
La provision a été déterminée par différence entre:
- La valeur unitaire d'inventaire de chaque matière,
- Une somme égale à 110% de sa valeur d'inventaire à l'ouverture de l'exercice précédent.

Engagements de retraite :

La convention collective prévoit des indemnités de fin de carrière.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetées de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3.37% (taux en conformité avec la fourchette préconisée par la société Bloomberg)
- Taux de revalorisation salariale : 1.02%
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 1.75%
- Convention collective applicable : **3305 COMMERCE A PREDOMINANCE ALIMENTAIRE**

L'engagement de la dette actuarielle, non comptabilisé en fin d'exercice, est de 492 463 €.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Frais d'émission des emprunts :

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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.

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	223 535					223 535
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**223 535**					**223 535**
CORPORELLES	Terrains	611 065					611 065
	Constructions sur sol propre	20 754 621					20 754 621
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	231 852					231 852
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 917 556		875 622		31 037	2 762 142
	Instal., agencement, aménagement divers	164 629		387 877			552 506
	Matériel de transport	386 683		33 508			420 191
	Matériel de bureau, mobilier	124 151		69 782			193 933
	Emballages récupérables et divers	12 922					12 922
	Immobilisations corporelles en cours	584 019		20 510		535 025	69 504
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**24 787 498**		**1 387 300**		**566 062**	**25 608 737**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	2 708 211		3 246		3 301	2 708 156
	Prêts et autres immobilisations financières	700					700
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**2 708 911**		**3 246**		**3 301**	**2 708 856**
	TOTAL	**27 719 945**		**1 390 546**		**569 362**	**28 541 128**

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	109 279	7 623		116 902
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**109 279**	**7 623**		**116 902**
CORPORELLES	Terrains	42 016			42 016
	Constructions sur sol propre	19 792 224	317 602		20 109 826
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	200 747	5 338		206 085
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 274 389	231 513	31 037	1 474 865
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	98 507	15 065		113 572
	Matériel de transport	243 631	65 177		308 807
	Matériel de bureau, mobilier	48 801	21 639		70 441
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**21 700 316**	**656 335**	**31 037**	**22 325 613**
	TOTAL	**21 809 594**	**663 958**	**31 037**	**22 442 515**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Stocks et En-cours

Etat exprimé en **euros**

	31/01/2025	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	5 867 557	6 038 624		171 067
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements	83 768	97 207		13 439
TOTAL I	5 951 326	6 135 831		184 506
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Provisions

	Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix	112 719			112 719
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	**112 719**			**112 719**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	160 864			160 864
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**160 864**			**160 864**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles				
	Sur immobilisations corporelles				
	Sur immobilisations des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations titres de participation				
	Sur immobilisations autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	140 693	123 420	140 693	123 420
	Sur comptes clients	195 276			195 276
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**335 969**	**123 420**	**140 693**	**318 696**
	TOTAL GENERAL	**609 552**	**123 420**	**140 693**	**592 279**
	Dont dotations et reprises - d'exploitation		123 420	140 693	
	Dont dotations et reprises - financières				
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

	Etat exprimé en **euros**	31/01/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	700	700	
	Clients douteux ou litigieux	247 243	247 243	
	Autres créances clients	1 042 315	1 042 315	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 017	1 017	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	167 324	167 324	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	151 196	151 196	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	5 368 393	5 368 393	
	Débiteurs divers	197 898	197 898	
	Charges constatées d'avances	241 163	241 163	
	TOTAL DES CREANCES	**7 417 249**	**7 417 249**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/01/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	52 443	52 443		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	5 410 610	2 418 676	2 714 199	277 736
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	253 137	253 137		
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 492 278	4 492 278		
	Personnel et comptes rattachés	2 313 504	2 313 504		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	928 873	928 873		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	161 910	161 910		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	555 290	555 290		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	74 366	74 366		
	Groupe et associés (2)	165 935	165 935		
	Autres dettes	395 242	395 242		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	87 660	87 660		
	TOTAL DES DETTES	**14 891 248**	**11 899 313**	**2 714 199**	**277 736**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 1 000 000
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 2 361 726
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	31/01/2025	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		241 163	87 660
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		**241 163**	**87 660**

Fonds Commercial

Etat exprimé en **euros**	31/01/2025	Observations
Achetés avec protection juridique	85 000	
Eléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	15 000	
TOTAL	**100 000**	

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/01/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	15 000,00	16,0000	240 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**15 000,00**	**16,0000**	**240 000,00**

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 31/01/2024	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/01/2025
Capital social	240 000				240 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	24 000				24 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	2 883 221	1 989 966		(1 200 000)	3 673 187
Report à nouveau		75 000	(75 000)		
Résultat de l'exercice	3 264 966	(3 264 966)		4 057 706	4 057 706
Subventions d'investissement	144 277			(3 647)	140 630
Provisions réglementées	112 719				112 719
TOTAL	**6 669 183**	**(1 200 000)**	**(75 000)**	**2 854 059**	**8 248 242**

Date de l'assemblée générale : 05/12/2024
Dividendes attribués 1 200 000
[1] dont dividende provenant du résultat n-1 1 200 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 5 469 183
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 5 394 183
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 1 579 059

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en **euros**	**France**	**Export**	**Total**
Ventes de marchandises	65 993 133		65 993 133
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	2 965 504		2 965 504
TOTAL	**68 958 637**		**68 958 637**

Produits et Charges exceptionnels
au 31/01/2025

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 233
Remboursement sinistre assurance		24 433
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 519	
Autres charges exceptionnelles sinistre	14 996	
Totalisation	**21 516**	**26 666**

Transferts de charges

Etat exprimé en **euros**	31/01/2025
Transfert charge d'exploition	167 276
Remboursement sinistre assurance	24 433
M ise a dispo.du personnel	
Reprise avantage en nature	28 486
Transf charges TF galerie	16 427
Transf charges eau	3 217
Transf de charges IJ	37 943
Transfert de charges Exceptionnelles	
Transfert refact verif inst el	1 050
TOTAL	**278 831**

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en **euros**	AUDIT & VA							
	31/01/2025	**31/01/2024**	**%**	**%**	**31/01/2025**	**31/01/2024**	**%**	**%**
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur 0	23 100	23 000	*89,36*	*89,32*				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur 0	2 750	2 750	*10,64*	*10,68*				
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	**25 850**	**25 750**	*100,00*	*100,00*				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	**25 850**	**25 750**	*100,00*	*100,00*				

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en **euros**	31/01/2025	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		6 191 353	1 523 075	**4 668 278**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(781 220)	(170 648)	**(610 572)**
RESULTAT COMPTABLE		**5 410 134**	1 352 427	**4 057 707**

(1) après retraitements fiscaux.

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en **euros** | **31/01/2025**

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Provision pour hausse des prix	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	TVS 01/2025 (1 720€)	430
	ORGANIC 01/2025 (8 219€)	2 055
	PARTICIPATION DES SALARIES 2024/2025 (786 370€)	196 593
	TAXE SUR LES GRANDES SURFACES 01/2025 (28 654€)	7 164
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		**206 241**

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2007, la société SAS ALDIS est comprise dans le périmètre d'intégration
fiscale du groupe SAS LBDIS.
La société LBDIS SAS est la société Mére d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à
l'intégration fiscale.
La société LBDIS consolide les comptes de la société Aldis par la méthode de l'intégration globale.

1) Périmètre d'intégration
Le périmètre d'intégration est composé des sociétés suivantes :
-SAS ALDIS
-SCI LBD
-SAS LBDIS

2) Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe.
Les filiales constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément ; la société mère
enregistrant dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales.

3) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire
Néant

4) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale
Néant

5) Déficit reportable
Néant

6) Impositions et déficits éventuellement restituables en cas de sortie de la filiale dans le délai de cinq ans
Néant

Effectif moyen

		31/01/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		15	
	Professions intermédiaires		20	
	Employés		190	
	Ouvriers		13	
	TOTAL		**238**	

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en **euros**	31/01/2025	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		5 090 630	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		165 295	
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers		277 763	
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

Crédit-Bail

Etat exprimé en **euros**		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/01/2025
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				519 343	519 343
	Dotation exercice				157 129	157 129
	TOTAL				**676 472**	**676 472**
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				461 854	461 854
	Redevances Exercice				141 907	141 907
	TOTAL				**603 761**	**603 761**
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				101 435	101 435
	entre 1 et 5 ans				80 451	80 451
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				**181 886**	**181 886**
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				2 069	2 069
	entre 1 et 5 ans				5 787	5 787
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				**7 856**	**7 856**
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Engagements financiers

Etat exprimé en **euros**	31/01/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Nantissement du fonds de commerce:		5 409 688	
Avals et cautions		4 886 264	
		10 295 952	
Engagements de crédit-bail			
CB Mobilier		181 886	
		181 886	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Indemnités de départ en retraite		492 463	
		492 463	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		**10 970 301**	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Audit & V.A.
Commissaire aux comptes

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/01/2025

ALDIS

Société par actions simplifiée au capital de 240 000 €
Siège social : Route de Bâle, 68130 ALTKIRCH
R.C.S : MULHOUSE 342 520 632

Audit & Valeur Ajoutée
1 route de Sierentz
68680 KEMBS
Tél : 06.18.74.17.27
RCS MULHOUSE 827 598 103

Société de commissariat
aux comptes inscrite auprès
de la Cour d'Appel de Colmar

N° CNCC 4100090064

Aux associés de la société ALDIS SAS,

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 ALDIS relatifs à l'exercice clos le 31/01/2025, 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 février 2024 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.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables et des modalités retenues par votre société, nous avons examiné la méthodologie et sa mise en œuvre sur la base des éléments disponibles, et nous avons apprécié les estimations qui en résultent.

Sur la base de nos travaux et des informations qui nous ont été communiquées, nous nous sommes assurés de la correcte présentation d'ensemble des comptes annuels par rapport aux règles en vigueur.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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.

Fait à Kembs, le 09/07/2025

Pour la société Audit & Valeur Ajoutée
Commissaire aux comptes

Sylvie AYME

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.