Docusign Envelope ID: 63ECFC5D-6ED2-4601-A635-6589A2C5A5B2

VILAMAY

Société par Actions Simplifiée au capital de 498.990 euros
Siège social : Lieu-dit Rue Saint Roch
95260 BEAUMONT SUR OISE
409 982 428 R.C.S. PONTOISE
(Ci-après « la Société »)

* *
*

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2025

…/…

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à -256 899 euros en totalité au compte « Report à nouveau ».

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

…/…

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

Le Président
ITM ALIMENTAIRE REGION PARISIENNE
Représentée par Monsieur Mathieu VIGNON

Signé par :
Mathieu VIGNON
251EBFC5F3084F5...

Docusign Envelope ID: 63ECFC5D-6ED2-4601-A635-6589A2C5A5B2

Signé par :
Mathieu VIGNON
251EBFC5F3084F5...

"Certifié conforme à l'original"

VILAMAY
RUE SAINT ROCH

95260 BEAUMONT SUR OISE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2025

Désignation de l'entreprise : **VILAMAY**

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise : RUE SAINT ROCH 95260 BEAUMONT SUR OISE

Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 4 0 9 9 8 2 4 2 8 0 0 0 2 4 — Néant ☐ *

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N, clos le, 31122024 Net 3	Exercice N-1, clos le, 31122023 Net 4
	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		AG		
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT		AU		
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (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		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH		BI		7 892
	TOTAL (II)	BJ		BK		**7 892**
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX		BY		33 919
	Autres créances (3)	BZ	50 419	CA	50 419	96 978
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		24
	Disponibilités	CF	229 446	CG	229 446	423 186
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	2 871	CI	2 871	7 925
	TOTAL (III)	CJ	**282 737**	CK	**282 737**	**562 033**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**282 737**	1A	**282 737**	**569 925**

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

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

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

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

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2025

Désignation de l'entreprise VILAMAY — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 498 990)	DA	498 990	498 990
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	1 306	1 306
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	4 962	4 962
	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	19 847	19 847
	Report à nouveau	DH	(2 766 475)	(1 031 104)
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**(256 899)**	**(1 735 372)**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	**(2 498 270)**	**(2 241 370)**
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		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		5 197
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	265 890	398 638
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 507 136	2 353 580
	Dettes fiscales et sociales	DY	7 980	53 170
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		711
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	**2 781 006**	**2 811 295**
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**282 737**	**569 925**

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — 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	2 781 006	2 603 679
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	135	1 318

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

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

③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2025

Désignation de l'entreprise : **VILAMAY** — Néant ☐ *

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		7 906 878
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		1 594
	Production vendue services *	FG		FH		FI		186 721
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		FK		FL		**8 095 193**
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP		18 023
	Autres produits (1) (11)					FQ	125	14 074
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**125**	**8 127 290**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	(1 354)	6 695 660
	Variation de stock (marchandises)*					FT		828 968
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		5 150
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		619
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	256 617	676 147
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	2 682	85 954
	Salaires et traitements *					FY	(28 603)	598 948
	Charges sociales (10)					FZ	1 718	243 868
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobili-sations - dotations aux amortissements * (14)					GA		78 032
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobili-sations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	198	16 244
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	**231 257**	**9 229 591**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**(231 132)**	**(1 102 301)**
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		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1	4 599
	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	**1**	**4 599**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	149	81 489
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	**149**	**81 489**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	**(148)**	**(76 890)**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	**(231 281)**	**(1 179 191)**

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

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

DGFiP N° 2053 2025

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise **VILAMAY** — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	100	26 135
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	7 892	52 526
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**7 992**	**78 661**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	25 718	175 685
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	7 892	459 156
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**33 610**	**634 841**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	**(25 618)**	**(556 181)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	**8 118**	**8 210 550**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	**265 017**	**9 945 921**
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	**(256 899)**	**(1 735 372)**

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont produits de locations immobilières	HY		
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3)	Dont - Crédit-bail mobilier *	HP		3 307
	Dont - 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		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1		3 180
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 ; obligatoires A9 ; dont cotisations facultatives Madelin A7 ; dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)	HS		

(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	Exercice N – Produits exceptionnels
Charges exceptionnelles sur op.de gestion	25 718	
Valeur comptable des immobilisations cédées	7 892	
Produits exceptionnels sur op.de gestion		100
Produits des éléments d'actif cédés		7 892

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

	Exercice N – Charges antérieures	Exercice N – Produits antérieurs

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

VILAMAY

Société par Actions Simplifiée au capital de 498.990 €

Siège social : Lieudit, Rue Saint-Roch
95260 BEAUMONT-SUR-OISE

RCS Pontoise 409 982 428

* * * *

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

* * * *

A l'assemblée générale de la Société VILAMAY,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société VILAMAY relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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**Erreur ! Signet non défini.** 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 janvier 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels 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 et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressées aux associés.

En application de la loi, nous portons à votre connaissance que votre société pouvant bénéficier de la dispense d'établir un rapport de gestion selon l'article L. 232-1 IV du code de commerce, elle n'est n'a pas fourni les informations prévues à l'article L.441-6 du code de commerce relatives aux délais de paiement, n'y étant pas tenue.

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

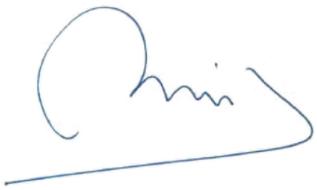
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

PARIS, le 15 juin 2025

AUDIT CONTROLE ET CONSEIL



Pierre- Michel DAVID
Commissaire aux comptes

Annexe : 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.

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				7 892
	TOTAL (II)				**7 892**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				33 919
	Autres créances	50 419		50 419	96 978
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				24
	DISPONIBILITES	229 446		229 446	423 186
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 871		2 871	7 925
	TOTAL (III)	**282 737**		**282 737**	**562 033**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**282 737**		**282 737**	**569 925**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an 7 892
(3) dont créances à plus d'un an

A.C.C. - Audit Contrôle & Conseil
Document audité

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	498 990	498 990
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 306	1 306
	Réserves statutaires ou contractuelles	4 962	4 962
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	19 847	19 847
	Report à nouveau	(2 766 475)	(1 031 104)
	Résultat de l'exercice	**(256 899)**	**(1 735 372)**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**(2 498 270)**	**(2 241 370)**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		5 197
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	265 890	398 638
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 507 136	2 353 580
	Dettes fiscales et sociales	7 980	53 170
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		711
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**2 781 006**	**2 811 295**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**282 737**	**569 925**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(256 899,03)	(1 735 371,54)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 781 006	2 603 679
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	135	1 318
(3)	Dont emprunts participatifs		

A.C. - Audit Contrôle & Conseil
Document audité

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/12/2024 12 mois	31/12/2023 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				7 906 878
	Production vendue (Biens)				1 594
	Production vendue (Services et Travaux)				186 721
	Montant net du chiffre d'affaires				**8 095 193**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				18 023
	Autres produits			125	14 074
	Total des produits d'exploitation (1)			**125**	**8 127 290**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			(1 354)	6 695 660
	Variation de stock				828 968
	Achats de matières et autres approvisionnements				5 150
	Variation de stock				619
	Autres achats et charges externes			256 617	676 147
	Impôts, taxes et versements assimilés			2 682	85 954
	Salaires et traitements			(28 603)	598 948
	Charges sociales du personnel			1 718	243 868
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				78 032
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			198	16 244
	Total des charges d'exploitation (2)			**231 257**	**9 229 591**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**(231 132)**	**(1 102 301)**

A.C.C. - Audit Contrôle & Conseil
Document audité

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2024	31/12/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(231 132)**	**(1 102 301)**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1	4 599
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**1**	**4 599**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	149	81 489
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**149**	**81 489**
	RESULTAT FINANCIER	**(148)**	**(76 890)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(231 281)**	**(1 179 191)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	100	26 135
	Sur opérations en capital	7 892	52 526
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**7 992**	**78 661**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	25 718	175 685
	Sur opérations en capital	7 892	459 156
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**33 610**	**634 841**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(25 618)**	**(556 181)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	**8 118**	**8 210 550**
	TOTAL DES CHARGES	**265 017**	**9 945 921**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**(256 899)**	**(1 735 372)**

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

A.C. - Audit Contrôle & Conseil
Document audité

Etats financiers au 31/12/2024

Annexes

A.C.C. - Audit Contrôle & Conseil
Document audité

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **282 737** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **8 118** euros et un total **charges** de **265 017** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-256 899** euros.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et suivants applicables à la clôture de l'exercice.

Les conventions comptables n'ont pas été appliquées conformément aux hypothèses de base pour les raisons suivantes :
- A la date d'arrêté des comptes de l'exercice 2023, l'activité de la société était définitivement arrêtée et le bail résilié. En conséquence, la convention de continuité d'exploitation a été abandonnée.

Il a été dérogé, pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité aux principes de la méthode des coûts historiques pour les raisons
suivantes :
- Les comptes ont été établis en valeurs liquidatives suite à la fermeture du point de vente courant 2023.

Le principe de continuité d'exploitation est remis en cause depuis la cessation d'activité de l'exercice 2023.

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

Immobilisations

Les immobilisations sont toutes dépréciées au 31/12/2024.

Amortissements

A.C. - Audit Contrôle & Conseil
Document audité

Règles et Méthodes Comptables

En raison de la cessation d'activité de 2023 et de la résiliation du bail, les immobilisations sont toutes dépréciées suite à leur cession ou bien à leur mise au rebut.

Les amortissements étaient calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Créances et dettes

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

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.

Mise en conformité du droit à congés-payés

Suite à la mise en conformité du droit Français avec le droit Européen en matière de congés-payés, aucune provision n'a été comptabilisée. L'incidence d'un éventuel recours salarial n'a pas d'impact significatif.

A.C. - Audit Contrôle & Conseil
Document audité

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	7 892				7 892	
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**7 892**				**7 892**	
	TOTAL	**7 892**				**7 892**	

A.C. - Audit Contrôle & Conseil
Document audité

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	TOTAL				

	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							

A.C. - Audit Contrôle & Conseil
Document audité

Stocks et En-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I				
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)				

A.C. - Audit Contrôle & Conseil
Document audité

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	47 747	47 747	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	2 672	2 672	
	Charges constatées d'avances	2 871	2 871	
	TOTAL DES CREANCES	**53 291**	**53 291**	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	135	135		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	265 755	265 755		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 507 136	2 507 136		
	Personnel et comptes rattachés	7 976	7 976		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5	5		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**2 781 006**	**2 781 006**		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	131 015			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

A.C.C. - Audit Contrôle & Conseil
Document audité

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles / corporelles / des titres mis en équivalence / titres de participation / autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation / - financières / - 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.

A.C.C. - Audit Contrôle & Conseil
Document audité

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles		5 197	(5 197)	*-100,00*
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	520	2 252	(1 733)	*-76,93*
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	241 121	87 345	153 776	*176,06*
Dettes fiscales et sociales	5	34 270	(34 266)	*-99,99*
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	**241 645**	**129 065**	**112 580**	*87,23*

A.C. - Audit Contrôle & Conseil
Document audité

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	47 747	4 389	43 358	*987,78*
TOTAL	**47 747**	**4 389**	**43 358**	*987,78*

A.C. - Audit Contrôle & Conseil
Document audité

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	2 871	7 925	(5 054)	-63,77
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	**2 871**	**7 925**	**(5 054)**	-63,77

A.C. - Audit Contrôle & Conseil
Document audité

Capital social

	31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	33 266,00	15,0000	498 990,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**33 266,00**	**15,0000**	**498 990,00**

A.C. - Audit Contrôle & Conseil
Document audité

Engagements financiers

	31/12/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements Nantissement du fonds de commerce au profit d'ITM Alimentaire Nantissement du fonds de commerce au profit du CIC Nantissement du fonds de commerce au profit de BPI			
Total des engagements financiers (1)			
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

A.C.C. - Audit Contrôle & Conseil
Document audité