

TARADIS
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 80.000,00 Euros
Siège social : TARASCON (13)
4 Boulevard Victor Hugo
R.C.S. TARASCON 410.225.601.

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2025

DECISIONS ORDINAIRES ANNUELLES
DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 31 JUILLET 2025

L'Associée Unique décide d'inscrire la perte de l'exercice clos le 31 janvier 2025, s'élevant à 64.309 euros, sur le compte Report à Nouveau.

Certifié conforme
Le Président – M Daniel GARCIA

Signé par :

CEE205B84CFB424...

Bilan Actif

Signé par :
Daniel (J-Philippe) GARCIA
CEE205B84CFB424...

		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					4 104	4 104	
	Fonds commercial (1)					76 225	76 225	
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions					464 831	441 429	23 403
	Installations techniques,mat. et outillage indus.					302 243	289 773	12 470
	Autres immobilisations corporelles					45 528	40 317	5 211
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
	Participations évaluées selon mise en équival.							
	Autres participations	114 450	114 450					
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	10 000	10 000						
TOTAL (II)		1 017 381	775 623	241 758				
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	165 031	165 031					
	Avances et Acomptes versés sur commandes							
	CREANCES (3)							
	Créances clients et comptes rattachés				8 631	8 631		
	Autres créances				62 318	62 318		
Capital souscrit appelé, non versé								
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT								
DISPONIBILITES	42 133	42 133						
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	17 811	17 811					
	TOTAL (III)	295 924	295 924					
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)								
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 313 305	775 623	537 682				

(1) dont droit au bail		
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	10 000	10 000
(3) dont créances à plus d'un an		

Bilan Passif

Signé par :
Daniel (J-Philippe) GARDA
CEE205B84CFB424...

		31/01/2025	31/01/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	80 000	80 000
	RESERVES		
	Réserve légale	8 000	8 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(86 898)	(40 147)
	Résultat de l'exercice	(64 309)	(46 750)
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		(63 207)	1 102
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		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	105	1
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	266 887	219 777
	Dettes fiscales et sociales	83 631	62 750
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	250 266	275 728
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		600 889	558 256
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		537 682	559 358
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(64 308,93)	(46 750,22)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		600 889	558 256
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		105	1
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Signé par :

Daniel (J-Philippe) GARILL

CEE205B84CFB424...

				31/01/2025	31/01/2024
		France	Exportation	12 mois	13 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	3 595 491		3 595 491	3 336 610
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	8 651		8 651	5 164
	Montant net du chiffre d'affaires	3 604 142		3 604 142	3 341 773
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			2 995	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				3 965
	Autres produits			31	561
	Total des produits d'exploitation (1)			3 607 167	3 346 300
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			2 723 787	2 540 718
	Variation de stock			(16 658)	3 960
	Achats de matières et autres approvisionnements			12 875	11 975
	Variation de stock				2 297
	Autres achats et charges externes			353 616	349 383
	Impôts, taxes et versements assimilés			25 017	40 679
	Salaires et traitements			411 713	276 773
	Charges sociales du personnel			104 306	70 905
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			56 522	77 730
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1 400	584
	Total des charges d'exploitation (2)			3 672 578	3 375 004
RESULTAT D'EXPLOITATION				(65 411)	(28 704)

Compte de Résultat 2/2

Signé par :

Daniel (J-Philippe) GARCIA

CEE205B84CFB424...

		31/01/2025	31/01/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		(65 411)	(28 704)
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)		
	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		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	85	9 687
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		85	9 687
RESULTAT FINANCIER		(85)	(9 687)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(65 496)	(38 391)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	10 560	118
	Sur opérations en capital		11 497
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	10 560	11 615
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	10 594	5 596
	Sur opérations en capital		15 157
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	10 594	20 754
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(34)	(9 138)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(1 221)	(779)
TOTAL DES PRODUITS		3 617 727	3 357 915
TOTAL DES CHARGES		3 682 036	3 404 666
RESULTAT DE L'EXERCICE		(64 309)	(46 750)

(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		

Signé par :

Daniel (J-Philippe) G

CEE205B84CFB424...

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 **537 682** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 617 727** euros et un total **charges** de **3 682 036** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-64 309** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2024** et finit le **31/01/2025**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

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

Signé par :

Daniel C-J-Philippe

CEE205B84CFB424...

Stocks et en cours

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

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

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

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

— Signé par :

Daniel (J-Philippe)

— CEE205B84CFB424...

		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	80 329					80 329
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	80 329					80 329
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement	464 831					464 831
	Instal technique, matériel outillage industriels	330 640		7 608		36 006	302 243
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	14 002				3 507	10 495
	Matériel de bureau, mobilier	57 309		1 916		24 191	35 033
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		866 782		9 524		63 704	812 602
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	109 973		4 477			114 450
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	10 000					10 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	119 973		4 477			124 450
TOTAL		1 067 084		14 001		63 704	1 017 381

Amortissements

Signé par :

Daniel C J-Philippe

CEE205B84CFB424...

		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	4 104			4 104
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 104			4 104
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	394 946	46 483		441 429
	Instal technique, matériel outillage industriels	321 922	3 857	36 006	289 773
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	14 002		3 507	10 495
	Matériel de bureau, mobilier	47 832	6 182	24 191	29 822
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	778 701	56 522	63 704	771 519
TOTAL		782 805	56 522	63 704	775 623

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

--

Créances et Dettes

Signé par :
Daniel C.J-Philipp
CEE205B84CFB424...

		31/01/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	10 000	10 000	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	8 631	8 631	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 352	2 352	
	Impôts sur les bénéfices	2 000	2 000	
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 847	7 847	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	50 119	50 119	
	Charges constatées d'avances	17 811	17 811	
	TOTAL DES CREANCES	98 760	98 760	
(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)	105	105		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	266 887	266 887		
	Personnel et comptes rattachés	53 396	53 396		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 649	27 649		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 130	2 130		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	457	457		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	250 266	250 266		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	600 889	600 889		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

--

Signé par :

Daniel C-J-Philippe

CEE205B84CFB424...

Stocks et En-cours

	31/01/2025	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	165 031	148 372	16 658	
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	165 031	148 372	16 658	
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)				

Evaluation d'éléments d'Actif

Signé par :
Daniel (J-Philippe) &
CEE205B84CFB424...

	31/01/2025	An Bilan	Prix marché
Approvisionnements et marchandises			
Valeurs mobilières de placement			

ANNEXE - Elément 6.09

Avances aux dirigeants

	31/01/2025	31/01/2024
TOTAL		

Evaluation d'éléments d'Actif

Signé par :
Daniel (J)-Philippe
CEE205B84CFB424...

	31/01/2025	Au Bilan	Prix marché
Approvisionnements et marchandises			
Valeurs mobilières de placement			

Signé par :
Daniel (J-Philippe) El
CEE205B84CFB424...

Charges à répartir

	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/01/2025
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				

Capital social

	31/01/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	5 000,00	16,0000	80 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	5 000,00	16,0000	80 000,00

Signé par :
Daniel C-J-Philippe)
CEE205B84CFB424...

Capital social

		31/01/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 000,00	16,0000	80 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		5 000,00	16,0000	80 000,00

Variations des Capitaux Propres

Signé par :
Daniel C-J-Philippe
CEE205B84CFB424...

	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	80 000				80 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	8 000				8 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(40 147)	(46 750)			(86 898)
Résultat de l'exercice	(46 750)	46 750		(64 309)	(64 309)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 102			(64 309)	(63 207)

Date de l'assemblée générale	
Dividendes attribués	
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	1 102
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	1 102
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	(64 309)

Signé par :
Daniel C-J-Philippe
CEE205B84CFB424...

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2025
Locations financ				
		TOTAL		

Mention expresse (art.1727 II-2 du CGI)

Annexe libre

Signé par :
Daniel C-J-Philippe
CEE205B84CFB424...

Signé par :
Daniel C-J-Philippe
65F5205B84CFB424...

Honoraires des Commissaires aux Comptes

					31/01/2025	31/01/2024	%	%
Audit Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés Emetteur Filiales intégrées globalement Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes Emetteur Filiales intégrées globalement								
Sous-total								
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement Juridique, fiscal, social Autres								
Sous-total								
TOTAL								

--

Daniel CJ-Philippe) E
CEE205B84CEB424

Avances aux dirigeants

[illegible]

--

Signé par :

Daniel C-J-Philippe)
CEE205B84CFB424...

Engagements financiers

31/01/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail Engagements de locations financières		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)		
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Crédit-Bail

Signé par :
Daniel C-J-Philippe)
CEE205B84CFB424...

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/01/2025
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Annexe libre

Signé par :
Daniel C-J-Philippe)
CEE205B84CFB424...



TARADIS

Société par Actions Simplifiée

Au capital de 80.000 Euros

4, Bd Victor Hugo

13150 TARASCON

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2025

A l'Associée unique,

1. 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 TARADIS relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 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.

2. 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 2024 à la date d'émission de notre rapport, et notamment, nous n'avons pas fourni de service interdit par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

4. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 les documents adressés à l'associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

5. RESPONSABILITES 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.

6. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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, nous exerçons notre jugement professionnel tout au long de notre audit. En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définissons et mettons en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueillons des éléments que nous estimons suffisants et appropriés pour fonder notre 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 ;
- nous prenons 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 ;
- nous apprécions 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 ;
- nous apprécions 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 notre rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en

cause la continuité d'exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous attirons l'attention des lecteurs de notre 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, nous formulons une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- nous apprécions la présentation d'ensemble des comptes annuels et évaluons si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Avignon, le 15 juillet 2025

ORIGA GROUP
Commissaire aux Comptes
Brice VERGEZ



Bilan Actif

		31/01/2025			31/01/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	4 104	4 104		
	Fonds commercial (1)	76 225		76 225	76 225
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	464 831	441 429	23 403	69 886
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	302 243	289 773	12 470	8 719
	Autres immobilisations corporelles	45 528	40 317	5 211	9 477
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	114 450		114 450	109 973
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	10 000		10 000	10 000
TOTAL (II)		1 017 381	775 623	241 758	284 279
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	165 031		165 031	148 372
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	8 631		8 631	6 117
	Autres créances	62 318		62 318	54 030
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	42 133		42 133	56 461
	Charges constatées d'avance	17 811		17 811	10 099
	TOTAL (III)	295 924		295 924	275 079
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 313 305	775 623	537 682	559 358

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

10 000

10 000

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/01/2025	31/01/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	80 000	80 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	8 000	8 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(86 898)	(40 147)
	Résultat de l'exercice	(64 309)	(46 750)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(63 207)	1 102
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		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	105	1
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	266 887	219 777
	Dettes fiscales et sociales	83 631	62 750
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	250 266	275 728
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	600 889	558 256
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	537 682	559 358
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(64 308,93)	(46 750,22)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		600 889	558 256
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		105	1
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

				31/01/2025	31/01/2024
		France	Exportation	12 mois	13 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	3 595 491		3 595 491	3 336 610
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	8 651		8 651	5 164
	Montant net du chiffre d'affaires	3 604 142		3 604 142	3 341 773
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			2 995	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				3 965
	Autres produits			31	561
	Total des produits d'exploitation (1)			3 607 167	3 346 300
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			2 723 787	2 540 718
	Variation de stock			(16 658)	3 960
	Achats de matières et autres approvisionnements			12 875	11 975
	Variation de stock				2 297
	Autres achats et charges externes			353 616	349 383
	Impôts, taxes et versements assimilés			25 017	40 679
	Salaires et traitements			411 713	276 773
	Charges sociales du personnel			104 306	70 905
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			56 522	77 730
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1 400	584
	Total des charges d'exploitation (2)			3 672 578	3 375 004
RESULTAT D'EXPLOITATION				(65 411)	(28 704)

Compte de Résultat 2/2

		31/01/2025	31/01/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		(65 411)	(28 704)
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) 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		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	85	9 687
	Total des charges financières	85	9 687
RESULTAT FINANCIER		(85)	(9 687)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(65 496)	(38 391)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	10 560	118 11 497
	Total des produits exceptionnels	10 560	11 615
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	10 594	5 596 15 157
	Total des charges exceptionnelles	10 594	20 754
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(34)	(9 138)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(1 221)	(779)
TOTAL DES PRODUITS		3 617 727	3 357 915
TOTAL DES CHARGES		3 682 036	3 404 666
RESULTAT DE L'EXERCICE		(64 309)	(46 750)

- (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

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 **537 682** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 617 727** euros et un total **charges** de **3 682 036** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-64 309** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2024** et finit le **31/01/2025**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

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

Stocks et en cours

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

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

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

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	80 329					80 329
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	80 329					80 329
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	464 831					464 831
	Instal technique, matériel outillage industriels	330 640		7 608		36 006	302 243
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	14 002				3 507	10 495
	Matériel de bureau, mobilier	57 309		1 916		24 191	35 033
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	866 782		9 524		63 704	812 602	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	109 973		4 477			114 450
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	10 000					10 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	119 973		4 477			124 450
TOTAL		1 067 084		14 001		63 704	1 017 381

Amortissements

		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	4 104			4 104
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 104			4 104
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	394 946	46 483		441 429
	Instal technique, matériel outillage industriels	321 922	3 857	36 006	289 773
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	14 002		3 507	10 495
	Matériel de bureau, mobilier	47 832	6 182	24 191	29 822
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		778 701	56 522	63 704	771 519
TOTAL		782 805	56 522	63 704	775 623

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales 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							

--

Créances et Dettes

		31/01/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	10 000	10 000	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	8 631	8 631	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 352	2 352	
	Impôts sur les bénéfices	2 000	2 000	
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 847	7 847	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	50 119	50 119	
	Charges constatées d'avances	17 811	17 811	
TOTAL DES CREANCES		98 760	98 760	
(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)	105	105		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	266 887	266 887		
	Personnel et comptes rattachés	53 396	53 396		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 649	27 649		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 130	2 130		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	457	457		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	250 266	250 266		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		600 889	600 889		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

--

Stocks et En-cours

	31/01/2025	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	165 031	148 372	16 658	
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	165 031	148 372	16 658	
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)				

[illegible]

Charges à répartir

	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/01/2025
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				

Capital social

	31/01/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	5 000,00	16,0000	80 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	5 000,00	16,0000	80 000,00

Capital social

		31/01/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 000,00	16,0000	80 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		5 000,00	16,0000	80 000,00

Variations des Capitaux Propres

	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	80 000				80 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	8 000				8 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(40 147)	(46 750)			(86 898)
Résultat de l'exercice	(46 750)	46 750		(64 309)	(64 309)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 102			(64 309)	(63 207)

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1

1 102

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif

1 102

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

(64 309)