

VIRODIS

Société à responsabilité limitée au capital de 7 500 €
Siège social : 94/96 avenue du Général Leclerc 78220 Viroflay
453 963 456 RCS VERSAILLES

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 30 MAI 2025

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

[...]

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat

L'Associé Unique, constatant que le compte « Report à nouveau » est débiteur de 435 977,79 euros, décide d'affecter la perte de l'exercice, s'élevant à 126 535,14 euros, en totalité, au compte « Report à nouveau », qui après affectation présentera un solde débiteur de 562 512,93 euros.

L'Associé Unique constate que le résultat de l'exercice ne permet pas de reconstituer les capitaux propres de la société, qui demeurent inférieurs à la moitié du capital social et rappelle que la situation devra être régularisée avant la clôture de l'exercice 2025.

Rappel des dividendes distribués

L'Associé Unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

[...]

TREIZIEME DECISION

L'Associé Unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie du présent procès-verbal, et notamment au JOURNAL LA LOI, une marque de la société « LEXTENSO » dont le siège social est situé à La Grande Arche – Paroi nord - 1, Parvis de la Défense – 92044 Paris La Défense (552 119 455 RCS Nanterre), à l'effet d'accomplir toutes formalités de publication et de dépôt au greffe qu'il appartiendra.

Extrait certifié conforme à l'original

La Gérance

Madame Latifatou ABOUDOU

Latifatou Aboudou

✓ Certified by  yousign



COMPTES ANNUELS

VIRODIS

Société à responsabilité limitée

94 AVENUE DU GENERAL LECLERC 78220 VIROFLAY

DATE DE CLOTURE : 31/12/2024

Certifiés conformes par la gérante

Latifatou Aboudou

✓ Certified by  yousign

Sommaire

ETATS FINANCIERS.....	3
Bilan actif.....	4
Bilan passif.....	5
Compte de résultat.....	6
Compte de résultat (suite).....	7
ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS.....	8
Règles et méthodes comptables.....	9
Immobilisations incorporelles.....	9
Immobilisations corporelles.....	10
Dépréciations des actifs.....	10
Titres de participation.....	10
Stocks et en cours.....	10
Créances.....	10
Valeurs mobilières de placement.....	11
Provisions pour risques et charges.....	11
Provisions engagement de retraite.....	11
Fiscalité.....	11
Chiffre d'affaires.....	11
Achats de marchandises.....	11
Résultat exceptionnel.....	12
Engagement hors bilan.....	12
Changement de méthode d'évaluation.....	12
Faits marquants affectant la présentation et/ou la comparabilité des comptes annuels..	12
Evènements post clôture.....	12
COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT.....	13
Immobilisations.....	14
Amortissements.....	15
Dépréciation de l'actif immobilisé.....	16
Provisions pour risques et charges.....	16
Créances et dettes.....	17
Produits à recevoir.....	18
Charges à payer.....	18
Transferts de charges.....	19
Produits constatés d'avance.....	19
Charges constatées d'avance.....	19
Nombre et valeur nominale des composants du capital social.....	20
Variation des capitaux propres.....	20
Ventilation du chiffre d'affaires.....	21
Charges et produits exceptionnels.....	21
Effectifs.....	22
Répartition de l'impôt sur les bénéfices.....	22
Société établissant des comptes consolidés.....	22

ETATS FINANCIERS

VIRODIS

Bilan actif

ACTIF	31/12/2024			31/12/2023
	Brut	Amortissement et dépréciation	Net	Net
Capital souscrit - non appelé	0		0	0
ACTIF IMMOBILISE :				
Immobilisations incorporelles :				
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de recherche et de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	8 851	8 851	0	0
Fonds Commercial (1)	0	0	0	0
Autres	4 258	4 258	0	1 161
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes	0	0	0	0
Immobilisations corporelles :				
Terrains	0	0	0	0
Constructions	4 641	2 218	2 423	2 695
Installations techniques, matériel et outillage industriels	270 504	253 866	16 638	20 526
Autres	808 540	657 423	151 117	169 576
Immobilisations corporelles en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
Immobilisations financières :				
Participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres	16 250	0	16 250	23 303
TOTAL I	1 113 045	926 617	186 428	217 261
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours :				
Matières premières et autres approvisionnements	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés	20 754	5 515	15 239	15 369
Autres	1 680 438	8 719	1 671 719	1 776 051
Capital souscrit - appelé, non versé	0	0	0	0
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	0	0	0	0
Charges constatées d'avance	334	0	334	0
TOTAL II	1 701 526	14 234	1 687 292	1 791 419
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des emprunts (IV)	0		0	0
Ecart de conversion et différences d'évaluation (V)	0		0	0
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 814 570	940 850	1 873 720	2 008 681
(1) Dont droit au bail			0	0

Bilan passif

PASSIF (avant répartition)	31/12/2024	31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital (Y compris capital non appelé) (Dont versé) 7 500	7 500	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	0	0
Ecart de réévaluation	0	0
Réserves:		
Réserve légale	750	750
Réserves statutaires ou contractuelles	0	0
Réserves réglementées	0	0
Autres	0	0
Report à nouveau (précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit de pertes reportées)	-435 978	-94 283
Résultat de l'exercice [bénéfice ou perte] (précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit d'une perte)	-126 535	-341 695
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	6 797	7 888
TOTAL (I)	-547 466	-419 840
PROVISIONS		
Provisions pour risques	0	0
Provisions pour charges	0	1 004
TOTAL (II)	0	1 004
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	0	0
Emprunts et dettes financières diverses	2 399 616	2 399 366
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	12 217	19 396
Dettes fiscales et sociales	1 820	610
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	738
Autres dettes	0	0
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance	7 533	7 407
TOTAL (III)	2 421 186	2 427 517
Ecart de conversion et différences d'évaluation Passif (IV)	0	0
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	1 873 720	2 008 681
(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	0	0

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT		31/12/2024			31/12/2023
		France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises		0	0	0	0
Production vendue biens		0		0	0
Production vendue services		101 286	0	101 286	107 201
Chiffres d'affaires nets		101 286	0	101 286	107 201
Production stockée				0	0
Production immobilisée				0	0
Subventions d'exploitation				0	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				1 007	1 608
Autres produits				1 302	12 642
Total des produits d'exploitation (I)				103 595	121 452
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				0	0
Variation de stock (marchandises)				0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				0	0
Autres achats et charges externes				196 323	133 963
Impôts, taxes et versements assimilés				1 187	658
Salaires et traitements				0	-715
Charges sociales				0	0
Dotations d'exploitation	Sur immobilisations		Dotations aux amortissements	27 780	28 176
			Dotations aux dépréciations	0	0
	Sur actif circulant : Dotations aux dépréciations			4 074	10 160
Dotations aux provisions				0	0
Autres charges				130	6 963
Total des charges d'exploitation (II)				229 494	179 206
RÉSULTAT D'EXPLOITATION				-125 899	-57 754
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				0	0
Produits financiers de participations				0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				0	0
Autres intérêts et produits assimilés				89 792	91 401
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				0	0
Différences positives de change				0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				0	0
Total des produits financiers (V)				89 792	91 401
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				0	0
Intérêts et charges assimilées				91 516	91 266
Différences négatives de change				0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				0	0
Total des charges financières (VI)				91 516	91 266
RÉSULTAT FINANCIER				-1 724	135
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)				-127 623	-57 619

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	-282 718
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	2 581	632
Total des produits exceptionnels (VII)	2 581	-282 086
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 007	167
Dotation aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	486	1 823
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 493	1 990
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	1 088	-284 075
Participation des salariés aux résultats (IX)	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)	0	0
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	195 968	-69 233
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	322 503	272 462
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-126 535	-341 695

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

VIRODIS

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024

dont le total est 1 873 720 € et le compte de résultat s'élève à -126 535 €

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Règles et méthodes comptables

VIRODIS est une Société à responsabilité limitée de droit français.

Les conventions générales comptables ont été établies conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France, selon les dispositions du plan comptable général issu du règlement ANC n°2014-03, mis à jour de l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite, conformément aux hypothèses de base :

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

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

La Société VIRODIS s'appuie sur le support financier du groupe Casino.

Dans le cadre de son Plan de Sauvegarde Accélérée arrêté par le Tribunal de commerce de Paris le 26 février 2024, le Groupe a restructuré l'ensemble de son endettement financier brut (hors dettes de loyers), ce qui s'est traduit par un désendettement de 5,1 milliards d'euros hors TSSDI.

Au 31 décembre 2024, la dette financière nette du Groupe s'élève à 1,2 milliard d'euros (hors dettes de loyers) et le Groupe dispose d'une liquidité de 1,5 milliard d'euros incluant une trésorerie disponible de 0,5 milliard d'euros et des lignes de crédit confirmées pour 1,0 milliard d'euros, dont le RCF réinstallé de Monoprix (711 millions d'euros non tiré).

Les comptes consolidés du Groupe Casino ont ainsi été établis en application du principe de continuité d'exploitation en tenant compte de ses prévisions de trésorerie établies pour les 12 prochains mois. Ces prévisions sur les 12 prochains mois intègrent notamment l'accès aux lignes de financement, dans le respect des conditions bancaires, à l'issue de la période de covenant holiday qui va jusqu'au 30 septembre 2025 (non inclus).

Dans ce contexte et sur la base de son analyse de la situation financière et de la liquidité prévisionnelle du Groupe sur les 12 prochains mois, le Gérant a arrêté les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 en application du principe de continuité d'exploitation.

Cette décision repose sur l'hypothèse que le Groupe continuera à remplir les conditions nécessaires à la poursuite de son activité et disposera des ressources financières suffisantes pour maintenir son soutien à VIRODIS, permettant ainsi à cette dernière de poursuivre son exploitation dans des conditions normales.

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

Immobilisations incorporelles

Le coût d'acquisition d'une immobilisation incorporelle est constitué par son coût d'achat.

Les taux d'amortissement des immobilisations incorporelles sont les suivants :

	Amortissement comptable	Amortissement fiscal
Frais de recherche et développement	5 à 8 ans Linéaire	5 à 8 ans Linéaire
Concessions et droits similaires	1 à 10 ans Linéaire	1 à 10 ans Linéaire
Marques	Non amortissable	Non amortissable
Autres immobilisations incorporelles	3 à 10 ans Linéaire	3 à 10 ans Linéaire

Le fonds commercial du magasin est d'un montant de 0 €.

Il n'est pas amorti et fait l'objet d'un test de dépréciation comme décrit dans le paragraphe "dépréciations des actifs".

Immobilisations corporelles

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 intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations

	Amortissement comptable	Amortissement fiscal
Constructions	3 à 50 ans Linéaire/Dégressif	3 à 50 ans Linéaire/Dégressif
Agencements des constructions	10 à 20 ans Linéaire	10 à 20 ans Linéaire
Installations techniques, mat. Outillage	3 à 20 ans Linéaire/Dégressif	3 à 20 ans Linéaire/Dégressif
Installations générales Agencements	5 à 50 ans Linéaire/Dégressif	5 à 50 ans Linéaire/Dégressif
Matériel de transport	4 ans Linéaire	4 ans Linéaire
Mobilier de bureau et informatique	3 à 5 ans Linéaire/Dégressif	3 à 5 ans Linéaire/Dégressif
Mobilier de bureau	5 à 10 ans Linéaire	5 à 10 ans Linéaire
Autres immobilisations corporelles	3 ans Linéaire	3 ans Linéaire

Les amortissements dérogatoires sont calculés sur la base de la différence entre la durée d'usage admise au plan fiscal et la durée d'utilisation.

Dépréciations des actifs

Une dépréciation est comptabilisée lorsque la VNC de l'actif incorporel ou corporel est supérieure à sa valeur recouvrable. Cette dernière étant déterminée sur la base de multiple de CA retenu en fonction de la zone géographique et nature d'activité du magasin.

Les immobilisations incorporelles non amorties sont testées à chaque clôture et les immobilisations incorporelles et corporelles amorties sont testées dès lors qu'il existe un indicateur de perte de valeur.

Titres de participation

Les valeurs brutes des titres de participation figurent au bilan à leur valeur d'acquisition ou d'apport.

Les titres de participation font l'objet de tests de dépréciation mis en œuvre à chaque clôture afin de vérifier que leurs valeurs nettes comptables n'excèdent pas leurs valeurs d'utilité.

La valeur d'utilité est estimée sur la base de plusieurs critères dont les principaux sont : la valeur des capitaux propres ou la valorisation de l'actif net réévalué basée sur la juste valeur estimée des actifs sous-jacents.

Une dépréciation est comptabilisée dès lors que la valeur d'utilité devient inférieure à la valeur nette comptable.

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués selon la méthode dite PUMP (prix unitaire moyen pondéré).

Une provision de démarque inconnue est calculée à partir du taux moyen de démarque constatée sur les trois derniers inventaires réalisés.

Créances

Les créances sont des actifs courants comptabilisés à la valeur nominale. Une dépréciation des créances est constituée dès qu'un risque avéré de non-recouvrement a été identifié.

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur prix d'achat. A la fin de l'exercice une dépréciation est constituée en cas de dévalorisation.

Provisions pour risques et charges

Toute obligation de la société à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et donnant lieu à sortie probable de ressource sans contrepartie, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Une provision pour risque est également comptabilisée lorsque la société constate que sa filiale a une situation nette négative et qu'elle a une obligation juridique ou implicite de soutien envers cette filiale.

Provisions engagement de retraite

Les engagements sociaux sont évalués selon la recommandation de l'ANC n°2013-02 relative aux règles d'évaluation et de comptabilisation des engagements de retraite et avantages similaires et conformément aux dispositions de la convention collective du commerce de détail de gros à prédominance alimentaire en vigueur dans l'entreprise.

Les hypothèses retenues dans le calcul de la provision pour retraites sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,3 %
- Age de départ à la retraite : 64 ans
- Evolution annuelle des salaires selon la classe d'âge : 2.73 %
- Taux de charges patronales : 42%

Le turn-over est calculé sur la base des départs volontaire (démission) par catégorie socio-professionnelle et en fonction de l'âge.

Fiscalité

La société VIRODIS est soumise à l'impôt sur les sociétés et Intégrée fiscalement :

Les modalités de répartition de l'impôt sur les bénéfices des sociétés sont les suivantes :

Les sociétés faisant partie du périmètre d'intégration fiscale supportent la charge d'impôt sur les sociétés et les contributions additionnelles comme en l'absence d'intégration fiscale.

La différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt société en l'absence d'intégration est nulle.

La société VIRODIS est membre du groupe intégré constitué par la société Casino Guichard Perrachon dont le siège social est situé 1 Cours Antoine Guichard 42008 Saint Etienne Cedex 1 depuis le 01/01/2019.

Déficit reportable :

Le montant du déficit reportable est de : 1 393 155 €.

Chiffre d'affaires

Les éléments constitutifs du chiffre d'affaires sont des ventes de marchandises (produits alimentaires) ou des prestations facturées dans le cadre du contrat de location gérance.

Achats de marchandises

Les achats de marchandises comprennent les achats nets des ristournes.

Résultat exceptionnel

Sont comptabilisés en résultat exceptionnel, les produits et les charges qui, compte tenu de l'activité de la société, ne relèvent pas par leur nature, leur occurrence, ou leur caractère significatif, des activités courantes de la société.

Engagement hors bilan

Néant.

Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Faits marquants affectant la présentation et/ou la comparabilité des comptes annuels

Changement d'actionnaire

La société HOLDINGMAG IDF a récupéré 750 parts sociales de la société BENAHO suite à la fusion en date du 04/11/2024.

Evènements post clôture

Néant.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

VIRODIS

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
			Virements	Acquisitions et Apports
Immobilisations incorporelles :				
Frais d'établissement		0	0	0
Autres postes immobilisations incorporelles		13 109	0	0
Immobilisations corporelles :				
Terrains		0	0	0
Constructions		4 641	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		270 504	0	0
Autres		805 384	0	4 000
Immobilisations corporelles en cours		0	0	0
Avances et acomptes		0	0	0
Immobilisations financières :				
Participations		0	0	0
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés		0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		23 303	0	0
TOTAL		1 116 942	0	4 000

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
Immobilisations incorporelles :					
Frais d'établissement		0	0	0	0
Autres postes immobilisations incorporelles		0	0	13 109	0
Immobilisations corporelles :					
Terrains		0	0	0	0
Constructions		0	0	4 641	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		0	0	270 504	0
Autres		0	844	808 540	0
Immobilisations corporelles en cours		0	0	0	0
Avances et acomptes		0	0	0	0
Immobilisations financières :					
Participations		0	0	0	0
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés		0	0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		0	7 053	16 250	0
TOTAL		0	7 897	1 113 045	0

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables				Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Immobilisations Incorporelles :							
Frais d'établissement				0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles				11 948	1 161	0	13 109
Immobilisations Corporelles :							
Terrains				0	0	0	0
Constructions				1 946	272	0	2 218
Installations techniques, matériels et outillages				249 978	3 888	0	253 866
Autres				635 809	22 459	844	657 423
TOTAL				899 681	27 780	844	926 617
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement amortissement à la Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Immobilisations Incorporelles :							
Frais établissement	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0	0	0	0
Immobilisations Corporelles							
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :	0	0	0	0	0	0	0
Installation technique, matériel et outillage industriels	0	-874	0	0	0	0	-874
Autres	0	1 360	0	0	1 577	0	-217
TOTAL	0	486	0	0	1 577	0	-1 091
Acquis. de titres (IV)	0			0			0
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	0	486	0	0	1 577	0	-1 091
Cadre C				MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			
				Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations				0	0	0	0

Dépréciation de l'actif immobilisé

Nature des provisions	Provision au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Provision à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Immobilisations corporelles	0	0	0	0
Stocks	0	0	0	0
Créances	1 441	4 074	0	5 515
Immobilisations financières	0	0	0	0
Autres provisions pour dépréciations	8 719	0	0	8 719
TOTAL	10 160	4 074	0	14 234

Provisions pour risques et charges

Tableau des provisions

Nature des provisions	Provision au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Provision à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	7 888	486	1 577	6 797
Provisions pour risques et charges	1 004	0	1 004	0
TOTAL (I)	8 891	486	2 581	6 797

Tableau des provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'exercice	Montants utilisés repris au cours de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions pour litige	0	0	0	0	0
Provisions pour garanties	0	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0	0
Provisions pour pensions	0	0	0	0	0
Provisions pour impôts	0	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	1 004	0	1 004	0	0
TOTAL (II)	1 004	0	1 004	0	0

Dotations de l'exercice	VENTILATION DES DOTATIONS		
	EXPLOITATION	FINANCIER	EXCEPTIONNEL
	4 074	0	486

Reprises de l'exercice	VENTILATION DES REPRISES		
	EXPLOITATION	FINANCIER	EXCEPTIONNEL
	0	0	2 581

Créances et dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISE						
Créances rattachées à des participations			0	0	0	
Prêts			0	0	0	
Autres immobilisations financières			16 250	0	16 250	
DE L'ACTIF CIRCULANT						
Clients douteux ou litigieux			0	0	0	
Autres créances clients			20 754	20 754	0	
Créances représentatives de titres prêtés ou remis en garantie			0	0	0	
Personnel et comptes rattachés			0	0	0	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			0	0	0	
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices		0	0	0	
	Taxe sur la valeur ajoutée		1 328	1 328	0	
	Autres impôts		0	0	0	
	Etat - divers		8 719	8 719	0	
Groupes et associés			1 669 959	1 669 959	0	
Débiteurs divers			432	432	0	
Charges constatées d'avance			334	334	0	
TOTAUX			1 717 776	1 701 526	16 250	
Prêts accordés en cours d'exercice			0			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			0			
Prêts et avances consentis aux associés			0			
Cadre B	Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles			0	0	0	0
Autres emprunts obligataires			0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine			0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine			0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers			2 399 616	2 399 616	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés			12 217	12 217	0	0
Personnel et comptes rattachés			0	0	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			0	0	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		0	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée		1 820	1 820	0	0
	Obligations cautionnées		0	0	0	0
	Autres impôts		0	0	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			0	0	0	0
Groupes et associés			0	0	0	0
Autres dettes			0	0	0	0
Dette représentative de titres empruntés			0	0	0	0
Produits constatés d'avance			7 533	7 533	0	0
TOTAUX			2 421 186	2 421 186	0	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice			0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice			0			

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Autres produits d'exploitation	98 511
CICE	8 719
OPERATIONS COURANTES	89 792
TOTAL	98 511

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Charges externes	8 316
FACT. A REC. FR. GX	8 316
TOTAL	8 316

Transferts de charges

Transferts de charges	Montant
Transferts de charges services extérieurs	223
Transferts de charges sur amortissements autres	784
TOTAL	1 007

Produits constatés d'avance

Produits constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
REDEVANCE LOCATION GERANCE	7 533		
TOTAL	7 533	0	0

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
ASSURANCE	334		
TOTAL	334	0	0

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2024	Valeur nominale
Parts sociales	750			750	10
Total	750	0	0	750	

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augmentation	Diminution	Distribution Dividendes	Affectation du résultat N-1	Clôture
Capital social ou individuel	7 500					7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	0					0
Ecart de réévaluation	0					0
Réserve légale	750					750
Réserves statutaires ou contractuelles	0					0
Réserves réglementées	0					0
Autres réserves	0					0
Report à nouveau	-94 283				-341 695	-435 978
Distribution de dividendes	0					0
Résultat de l'exercice	-341 695	-126 535			341 695	-126 535
Subventions d'investissement	0					0
Provisions réglementées	7 888	486	1 577			6 797
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-419 840	-126 049	1 577	0	0	-547 466

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	31/12/2024	31/12/2023	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	0	0	0%
Production vendue biens	0	0	0%
Production vendue services	101 286	107 201	-6%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	101 286	107 201	-6%
Chiffres d'affaires nets-Export	0	0	0%
Chiffres d'affaires nets	101 286	107 201	-6%

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
AUT.CHARGES EXCEPT.	223	0
CH.EXC. AMORT. RESTR	784	0
AMOR. DEROGATOIRES	486	1 577
REP. PROV. RESTRUCT.	0	781
PROV. RESTRU.MAGASIN	0	223
TOTAL	1 493	2 581

Effectifs

	Effectif moyen salarié	
Effectifs	31/12/2024	31/12/2023
NEANT		
TOTAL	0	0

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat net après impôt
Résultat exploitation	-125 899	0	-125 899
Participation	0	0	0
Résultat financier	-1 724	0	-1 724
Résultat exceptionnel	1 088	0	1 088
Résultat comptable	-126 535	0	-126 535
Imputation déficit antérieur	0	0	0
Total		0	-126 535

Société établissant des comptes consolidés

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital	% de détention
CASINO GUICHARD PERRACHON 1 COURS ANTOINE GUICHARD 42008 SAINT ETIENNE CEDEX 1 Siren : 554 501 171	SA	4 009 397.13 €	100%