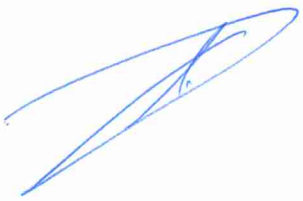
Bordereau attestant l'exactitude des informations - LA ROCHE SUR YON - 8501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 25/09/2024 - 13434 - 2006 B 00150 - 488 486 150 - ALDI BOUFFERE

ALDI BOUFFERE
Société à Responsabilité Limitée au capital de 59.748.480 €
Siège Social : 125, rue Gustave Eiffel – Parc Vendée Sud Loire 2 – Boufféré – 85600 MONTAIGU-VENDEE
488 486 150 RCS LA ROCHE-SUR-YON

Comptes annuels
du 01.01.2023 au 31.12.2023

Copie certifiée conforme



Cédric LEBOSQUAIN
Gérant

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions,brevets et droits similaires	54 936	54 936	0	0
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	***54 936***	***54 936***	***0***	***0***
Terrains	0	0	0	0
Constructions	209 595	30 781	178 814	188 654
Installations techniques, matériel	1 250 788	623 226	627 562	794 937
Autres immobilisations corporelles	1 427 078	642 098	784 980	768 092
Immobilisations en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	***2 887 461***	***1 296 104***	***1 591 357***	***1 751 682***
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	42 003	0	42 003	42 003
Autres immobilisations financières	42 934	0	42 934	900
TOTAL immobilisations financières	***84 937***	***0***	***84 937***	***42 903***
Total Actif Immobilisé (II)	***3 027 334***	***1 351 040***	***1 676 294***	***1 794 586***
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
TOTAL Stock	***0***	***0***	***0***	***0***
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	2 115 632	0	2 115 632	834 439
Autres créances	2 059 350	0	2 059 350	5 588 950
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	***4 174 982***	***0***	***4 174 982***	***6 423 389***
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	60 285 699	0	60 285 699	0
TOTAL Disponibilités	***60 285 699***	***0***	***60 285 699***	***0***
Charges constatées d'avance	5 258	0	5 258	2 711
Total Actif Circulant (III)	***64 465 938***	***0***	***64 465 938***	***6 426 100***
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecarts de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	***67 493 272***	***1 351 040***	***66 142 232***	***8 220 685***

Bilan passif

BILAN-PASSIF			Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel	dont versé :	59 748 480	59 748 480	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			0	0
Ecarts de réévaluation	dont écart d'équivalence	0	0	0
Réserve légale			0	0
Réserves statutaires ou contractuelles			0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours :	0	0	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :	0	0	0
TOTAL Réserves			**0**	**0**
Report à nouveau			-10	-1 649 750
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			**378 752**	**388 220**
Subventions d'investissement			0	0
Provisions réglementées			0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)			***60 127 223***	***-1 251 530***
Produit des émissions de titres participatifs			0	0
Avances conditionnées			0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)			***0***	***0***
Provisions pour risques			378 265	383 568
Provisions pour charges			52 571	70 850
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)			***430 836***	***454 418***
Emprunts obligataires convertibles			0	0
Autres emprunts obligataires			0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			7 254	0
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs :	0	1 092 649	1 092 649
TOTAL Dettes financières			***1 099 904***	***1 092 649***
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			3 102 529	3 231 175
Dettes fiscales et sociales			1 063 537	1 175 313
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			0	0
Autres dettes			318 203	3 518 659
TOTAL Dettes d'exploitation			***4 484 269***	***7 925 147***
Produits constatés d'avance			0	0
TOTAL DETTES (IV)			***5 584 173***	***9 017 797***
Ecart de conversion Passif (V)			0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)			***66 142 232***	***8 220 685***

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT			Exercice N			Exercice N-1
			France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises			33 981	0	33 981	27 700
Production vendue biens			0	0	0	0
Production vendue services			19 237 405	0	19 237 405	20 918 476
Chiffres d'affaires nets			***19 271 386***	***0***	***19 271 386***	***20 946 176***
Production stockée					0	0
Production immobilisée					0	0
Subventions d'exploitation					10 652	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					42 606	168 110
Autres produits					6	16 793
Total des produits d'exploitation (I)					***19 324 650***	***21 131 080***
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					610	0
Variation de stock (marchandises)					0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					2 599	9 943
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					0	0
Autres achats et charges externes					13 798 324	16 254 305
Impôts, taxes et versements assimilés					273 208	294 473
Salaires et traitements					3 126 082	2 689 839
Charges sociales					997 197	863 285
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements			381 691	395 831
		Dotations aux provisions			0	0
	Sur actif circulant : dotations aux provisions				0	123 600
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				0	13 568
Autres charges					630 681	151 951
Total des charges d'exploitation (II)					***19 210 391***	***20 796 796***
RÉSULTAT D'EXPLOITATION					114 259	334 284
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					304 864	0
Reprises sur provisions 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)					***304 864***	***0***
Dotations financières aux amortissements et provisions					0	0
Intérêts et charges assimilées					7 347	2 556
Différences négatives de change					0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					0	0
Total des charges financières (VI)					***7 347***	***2 556***
RÉSULTAT FINANCIER					297 517	-2 556
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					411 776	331 728

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	263 586	230 497
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	0
Total des produits exceptionnels (VII)	***263 586***	***230 497***
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	818	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	31 570
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	8 265	0
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***9 083***	***31 570***
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	**254 502**	**198 927**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	127 840	0
Impôts sur les bénéfices (X)	159 686	142 434
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	***19 893 100***	***21 361 577***
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	***19 514 348***	***20 973 356***
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	***378 752***	***388 220***

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 1/8

ALDI BOUFFERE SARL (anciennement SOCIETE DE LOGISTIQUE OUEST S.N.C.)
Parc Vendée Sud Loire 2 – ZAC Le Flechet et la Marinière – 85600 BOUFFERE

INFORMATIONS GENERALES

Cette annexe fait partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes de l'exercice couvrent la période allant du 1er janvier au 31 décembre 2023 et ont été arrêtés par le gérant de la société.

L'activité de cette société est la prestation de services logistiques pour l'une des sociétés du groupe.

A compter de l'exercice clos le 31 décembre 2023, la société fait partie du périmètre de consolidation de la société ALDI Nord Holding Stiftung & Co. KG, située à Essen en Allemagne.

EVENEMENTS MAJEURS DE L'EXERCICE

Evolution des capitaux propres

Par décision de l'associé unique en date du 15 novembre 2023, la société a fait l'objet d'une augmentation de capital d'un montant de 61 000 000 euros, par la création de 6 100 000 parts nouvelles de 10 euros de valeur nominale. Cette augmentation a été réalisée en numéraire pour un montant de 61 000 000 euros. Elle a été suivie d'une réduction du capital d'un montant de 1 261 520 euros, qui a permis d'apurer le montant de la perte nette inscrit dans les comptes de la société au 31 décembre 2022.

Impacts du conflit russo-ukrainien, de la hausse des prix de l'énergie et du niveau d'inflation en France

Le 24 février 2022, un conflit militaire a éclaté entre la Russie et l'Ukraine. Le Groupe ALDI, n'ayant pas d'activité dans ces deux pays, n'a pas été directement impacté par le conflit en cours et n'a pas constaté d'effet direct sur sa performance compte tenu de l'absence de magasins en Ukraine et en Russie, et d'achats très limités dans ces deux pays.
Cependant, le conflit a affecté de plus en plus l'économie et les marchés des capitaux mondiaux et a exacerbé une situation déjà difficile sur le plan économique, découlant notamment de l'accélération de l'inflation et de la perturbation des chaînes d'approvisionnement mondiales.

Dans ce contexte, les contrôles à l'exportation/importation et les sanctions économiques prises à l'encontre de la Russie ont pu avoir des effets négatifs sur les activités de notre société, sa chaîne d'approvisionnement, ses partenaires commerciaux ou ses clients. De même, les effets indirects se traduisant par une hausse de l'inflation, la fluctuation des prix de l'énergie et des matières premières ont entraîné une augmentation des coûts de transport et des coûts d'achat de certains produits.

L'exercice 2023 a été marqué par une augmentation conséquente des coûts de l'énergie pour notre société. Cependant, grâce à la politique en vigueur en matière de maîtrise des consommations d'énergie, aux efforts de prix, et aux mesures mises en place par le Groupe - notamment sa politique de revalorisation des prix, notre société a réussi à maintenir un niveau d'activité et de performance ne remettant pas en cause la continuité d'exploitation.

En tout état de cause, le Groupe reste vigilant quant aux évolutions macroéconomiques (pressions inflationnistes, évolutions des taux d'intérêt ainsi que des coûts de matières premières et de l'énergie, pénuries, volatilité des taux de change) et à leurs répercussions sur les activités et les résultats de notre société.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE

Par décisions de l'associée unique du 29 avril 2024, Monsieur Cédric LEBOSQUAIN a été nommé en qualité de gérant de la Société à effet au 1er mai 2024.

Par décisions de l'associée unique du 1er juin 2024, la Société a été transformée de S.N.C. en SARL, la dénomination sociale a été modifiée de « SOCIETE LOGISTIQUE OUEST S.N.C. » en « ALDI BOUFFERE » ; l'objet social a été modifié aux activités suivantes : le commerce de gros et le commerce de détail en alimentation générale et articles de ménage, et le commerce de détail à départements multiples.

1. PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION

1.1 Rappel des principes

Les comptes annuels sont établis conformément aux règles édictées par le règlement ANC 2014-03 relatif au Plan Comptable Général et aux dispositions du Code de commerce relatives à l'établissement des comptes annuels (art. L 123-12 à L 123-24 et R 123-172 à R 123-199-1).

1.2 Changement de méthode

Aucun changement de méthode n'a été effectué sur l'exercice.

1.3 Changement de présentation

Aucun changement de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

1.4 Dérogations aux principes généraux

L'établissement des états financiers n'a donné lieu à aucune dérogation à l'application des principes comptables.

1.5 Méthodes d'évaluation appliquées aux postes du bilan et du compte de résultat

1.5.1 Immobilisations incorporelles et corporelles

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond au coût d'acquisition des biens qui englobe le prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement ainsi que tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue par la direction. Les coûts d'emprunt pour financer l'acquisition ou la production d'un actif immobilisé éligible sont comptabilisés en charges.

Pour les immobilisations acquises pendant la période FRANPRIX LEADER PRICE, les plans d'amortissements initiaux ont été poursuivis selon les durées présentées ci-dessous. Pour les immobilisations acquises depuis le rachat par le Groupe ALDI, les durées d'amortissement sont celles utilisées par le Groupe et présentées également ci-après.

	FRANPRIX LEADER PRICE		ALDI
	Amortissement comptable	Amortissement fiscal	Amortissement comptable
Concessions et droits similaires (y compris logiciels)	1 à 3 ans linéaire	1 à 3 ans linéaire	3 à 10 ans linéaire
Constructions	40 ans linéaire	40 ans linéaire	10 à 20 ans linéaire
Agencement des constructions	10 à 40 ans linéaire	10 à 40 ans linéaire	5 à 10 ans linéaire
Installations techniques, mat ; Outillage	5 à 10 ans linéaire	5 à 10 ans linéaire	5 à 10 ans linéaire
Installations Générales Agencements	10 à 15 ans linéaire	10 à 15 ans linéaire	5 à 10 ans linéaire
Matériel de transport	4 à 5 ans linéaire	4 à 5 ans linéaire	VL : 4 à 5 ans linéaire PL : 8 à 12 ans linéaire
Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans linéaire	3 à 5 ans linéaire	4 à 10 ans linéaire
Mobilier de bureau	10 ans linéaire	10 ans linéaire	10 ans linéaire

1.5.2 Créances et dettes

Les créances sont inscrites à leur valeur nominale et les dettes à leur valeur de remboursement.
Les créances font, le cas échéant, l'objet d'une dépréciation pour tenir compte des difficultés de recouvrement attendues d'après les informations connues à la clôture de l'exercice.

1.5.3 Provisions

Une provision est comptabilisée pour les risques et charges nettement précisés quant à leur objet et dont l'échéance ou le montant ne peuvent être fixées de façon précise, si une obligation existe à la date de clôture et s'il est probable ou certain, à la date d'établissement des comptes, qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de tiers sans contrepartie au moins équivalente attendue de ceux-ci après la date de clôture.

La Société ayant opté pour la comptabilisation en provisions des engagements d'indemnités de fin de carrière lorsqu'elle était sous gestion FRANPRIX LEADER PRICE, cette option a été maintenue.

1.5.4 Emprunts

Les prêts intragroupes accordés par DISTRIFONDS FINANCE jusqu'au rachat par le groupe ALDI (prêts qui ont été repris par ALDI SARL suite aux réorganisations intervenues depuis le rachat) sont comptabilisés en Emprunts et dettes financières diverses par mesure de comparabilité avec les comptes des exercices précédents. La centralisation de trésorerie mise en place en 2021 avec ALDI CENTRALE D'ACHAT est comptabilisée quant à elle en Autres dettes.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 4/8

2. NOTES SUR LE BILAN

2.1 Actif immobilisé

2.1.1 Valeurs brutes

Les mouvements des valeurs brutes sont présentés dans un tableau figurant à la fin de cette annexe.

2.1.2 Amortissements et dépréciations

Les mouvements des amortissements et des dépréciations sont présentés dans deux tableaux figurant à la fin de cette annexe.

2.1.3 Fonds de commerce

NEANT

2.2 Actif circulant

2.2.1 Stocks

NEANT

2.2.2 Créances

La décomposition des créances ainsi que la ventilation en fonction de leur échéance sont présentées dans un tableau figurant à la fin de cette annexe.

2.3 Charges constatées d'avance

	31 décembre N K€
Loyers magasins	
Autres charges d'exploitations	5
Total	**5**

2.4 Produits à recevoir

	31 décembre N K€
Factures à établir	2 060
Fournisseurs – avoirs à recevoir	10
Personnel – produits à recevoir	
Organismes sociaux – produits à recevoir	
Etat – produits à recevoir	224
Intérêts à recevoir	286
Divers – produits à recevoir	9
Total	**2 589**

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 5/8

2.5 Capitaux propres

2.5.1 Capital social

Le capital social, d'un montant de 59 748 480 euros, est composé de 5 974 848 parts d'une valeur nominale de 10 euros chacune, toutes de même rang et entièrement libérées.

2.5.2 Variation des capitaux propres

	K€
Capitaux propres au 31 décembre N-1	**-1 252**
Variation des provisions réglementées	
Dividendes versés	
Augmentation du capital social	61 000
Résultat de l'exercice	379
Capitaux propres au 31 décembre N	**60 127**

2.6 Provisions

La variation des provisions est présentée dans un tableau figurant à la fin de cette annexe.

Les reprises de l'exercice d'un montant de 32 K€ comprennent des montants utilisés au cours de l'exercice pour 32 K€ et des montants non utilisés repris au cours de l'exercice qui s'élèvent à 0 K€.

2.7 Dettes

La décomposition des dettes ainsi que la ventilation en fonction de leur échéance sont présentées dans un tableau figurant à la fin de cette annexe.

2.8 Charges à payer

	31 décembre N K€
Intérêts courus à payer	
Factures non parvenues	1 449
Personnel – charges à payer	393
Organismes sociaux – charges à payer	92
Etat – charges à payer	20
Clients – avoirs à établir	
Divers – charges à payer	
Total	**1 954**

2.9 Produits constatés d'avance

Néant

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 6/8

3. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

3.1 Ventilation du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires hors taxes se répartit comme suit :

	31 décembre N K€	31 décembre N-1 K€
Ventes de marchandises	34	28
Prestations de services	19 090	20 452
Refacturations diverses - biens	140	467
Refacturations diverses - services	7	0
Total	**19 271**	**20 946**

3.2 Résultat financier

	K€
Produits financiers	**305**
Escomptes reçus	
Produits d'intérêts financiers	305
Autres produits financiers	
Charges financières	**-7**
Charges d'intérêts financiers	-7
Autres charges financières	
Résultat financier	**298**

3.3 Résultat exceptionnel

	K€
Produits exceptionnels	**264**
Sur opération de gestion	264
Reprises sur amortissements dérogatoires	
Autres reprises de provisions et dépréciations exceptionnelles	
Produits de cessions d'immobilisations	
Produits exceptionnels divers	
Charges exceptionnelles	**-9**
Sur opération de gestion	-1
Valeur nette comptable des immobilisations sorties	
Dotations aux amortissements dérogatoires	
Autres dotations aux provisions et dépréciations exceptionnelles	-8
Charges exceptionnelles diverses	
Résultat exceptionnel	**255**

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 7/8

3.4 Impôt sur les sociétés

La société fait partie du périmètre d'intégration fiscale de la société Aldi SARL.

Le résultat fiscal de la société est déterminé comme si elle n'était pas intégrée fiscalement. De ce fait, elle verse à la société intégrante les acomptes, le solde d'impôt sur les sociétés et les contributions additionnelles comme si elle n'appartenait pas à ce périmètre d'intégration fiscale.

Il s'en suit notamment que le déficit fiscal subi au cours d'un exercice est reportable dans les conditions de droit commun et viendra s'imputer sur le bénéfice fiscal dégagé au cours des exercices futurs.

3.4.1 Répartition de l'impôt entre le résultat courant et exceptionnel

K€	Résultat avant IS	Déductions	Réintégr.	Total	IS	Résultat après IS
Résultat courant	412	-30	8	390	-97	315
Résultat exceptionnel	255			255	-63	192
Participation des salariés	-128		128	0	0	-128
Total	**539**	**-30**	**136**	**645**	**-160**	**379**

3.4.2 Décalages d'impôt

	Base d'IS K€	IS (25%) K€
Charges non déductibles temporairement :		
Participation des salariés	-128	-32
Total	**-128**	**-32**

3.5 Transferts de charges

	K€
Transfert de charges de personnel	11
Remboursement de frais de formation	
Indemnités d'assurance	
Total	**11**

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 8/8

4. AUTRES INFORMATIONS

4.1 Effectif moyen

	Personnel salarié
Ingénieurs et cadres	11.89
Agents de maîtrise	13.24
Employés	78.41
Total	**103.54**

4.2 Engagements hors bilan

4.2.1 Engagement en matière d'indemnités de fin de carrière

	Base d'IS K€
Cadres	17
Non cadres	35
Total droits cumulés	**52**
Provision comptabilisée	52

Les engagements d'indemnités de fin de carrière ont été calculés selon la méthode rétrospective des unités de crédits projetées, conformément à la recommandation ANC n°2013-02, avec l'hypothèse d'un départ volontaire à la retraite à 65 ans et en tenant compte d'un taux d'actualisation de 3.30%. La convention collective nationale de référence est celle du commerce à prédominance alimentaire (n°3305).

4.2.2 Engagements de crédit-bail

NEANT

4.2.3 Autres engagements

NEANT

4.3 Rémunération des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas indiquée. Elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

4.4 Transactions avec des parties liées

La société étant détenue en totalité par le groupe Aldi, elle est par conséquent dispensée de fournir une information concernant les transactions avec les parties liées visées à l'article 833-16 du Plan comptable général.

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)			0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			54 936	0	0
Terrains			0	0	0
Constructions		Sur sol propre	0	0	0
		Sur sol d'autrui	182 245	0	3 215
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions	24 135	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels			1 195 606	0	55 183
Autres immobilisations corporelles		Installations générales, agencements, aménagements divers	460 892	0	19 928
		Matériel de transport	0	0	142 739
		Matériel de bureau et mobilier informatique	803 219	0	301
		Emballages récupérables et divers	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours			0	0	0
Avances et acomptes			0	0	0
		TOTAL (III)	***2 666 096***	***0***	***221 366***
Participations évaluées par mise en équivalence			0	0	0
Autres participations			0	0	0
Autres titres immobilisés			0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières			42 903	0	42 034
		TOTAL (IV)	***42 903***	***0***	***42 034***
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	***2 763 935***	***0***	***263 399***

Cadre B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
			Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)			0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			0	0	54 936	0
Terrains			0	0	0	0
Constructions		Sur sol propre	0	0	0	0
		Sur sol d'autrui	0	0	185 460	0
		agencements et	0	0	24 135	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels			0	0	1 250 788	0
Autres immobilisations corporelles		agencements,	0	0	480 820	0
		Matériel de transport	0	0	142 739	0
		Matériel de bureau et mobilier	0	0	803 520	0
		Emballages récupérables et	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours			0	0	0	0
Avances et acomptes			0	0	0	0
		TOTAL (III)	***0***	***0***	***2 887 461***	***0***
Participations évaluées par mise en équivalence			0	0	0	0
Autres participations			0	0	0	0
Autres titres immobilisés			0	0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières			0	0	84 937	0
		TOTAL (IV)	***0***	***0***	***84 937***	***0***
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	***0***	***0***	***3 027 334***	***0***

Amortissements

Cadre A	SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		54 936	0	0	54 936
Terrains		0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	6 998	10 853	0	17 851
	Installations générales, agencements	10 728	2 202	0	12 929
Installations techniques, matériels et outillages		400 668	222 558	0	623 226
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	77 942	46 482	0	124 424
	Matériel de transport	0	12 304	0	12 304
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	418 077	87 293	0	505 370
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		***914 413***	***381 691***	***0***	***1 296 104***
TOTAL GENERAL (I + II + III)		***969 349***	***381 691***	***0***	***1 351 040***

Cadre B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
	DOTATIONS			REPRISES			
Immos	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exception-nel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Fin de l'exercice
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Acquis. de titres	0			0			0
TOTAL	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**

Cadre C	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

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	0	0	0	0
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL (I)	***0***	***0***	***0***	***0***
Provisions pour litige	13 568	8 265	13 568	8 265
Provisions pour garanties	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	70 850	0	18 279	52 571
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	370 000	0	0	370 000
TOTAL (II)	***454 418***	***8 265***	***31 847***	***430 836***
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	0	0	0	0
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	0	0	0	0
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
TOTAL (III)	***0***	***0***	***0***	***0***
TOTAL GENERAL (I + II + III)	***454 418***	***8 265***	***31 847***	***430 836***
Dont dotations et reprises d'exploitation		0	31 847	
Dont dotations et reprises financières		0	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		8 265	0	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A	Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		0	0	0
Prêts		42 003	0	42 003
Autres immos financières		42 934	0	42 934
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE		***84 937***	***0***	***84 937***
Clients douteux ou litigieux		0	0	0
Autres créances clients		2 115 632	2 115 632	0
Créances représentatives de titres prêtés		0	0	0
Personnel et comptes rattachés		9 433	9 433	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		7 001	7 001	0
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices	20 427	20 427	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	1 779 299	1 779 299	0
	Autres impôts	223 672	223 672	0
	Etat - divers	0	0	0
Groupes et associés		0	0	0
Débiteurs divers		19 517	19 517	0
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT		***4 174 982***	***4 174 982***	***0***
Charges constatées d'avance		5 258	5 258	0
TOTAL DES CREANCES		***4 265 176***	***4 180 239***	***84 937***
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		7 254	7 254	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers		1 092 649	1 092 649	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés		3 102 529	3 102 529	0	0
Personnel et comptes rattachés		408 972	408 972	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		287 742	287 742	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	0	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	342 150	342 150	0	0
	Obligations cautionnées	0	0	0	0
	Autres impôts	24 673	24 673	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0	0	0	0
Groupes et associés		294 535	294 535	0	0
Autres dettes		23 668	23 668	0	0
Dette représentative de titres empruntés		0	0	0	0
Produits constatés d'avance		0	0	0	0
TOTAL DES DETTES		***5 584 173***	***5 584 173***	***0***	***0***
Emprunts souscrits en cours d'exercice		0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice		0			

ALDI BOUFFERE
Société à Responsabilité Limitée au capital de 59.748.480 €
Siège Social : 125, rue Gustave Eiffel – Parc Vendée Sud Loire 2 – Boufféré –
85600 MONTAIGU-VENDEE
488 486 150 RCS LA ROCHE-SUR-YON
« la Société »

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 28 JUIN 2024
CERTIFIE CONFORME PAR UN GERANT

(...)

DEUXIEME DECISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 font apparaître un bénéfice net comptable de 378.752 euros, décide de l'affecter comme suit :

- Réserve légale 18.938 euros
- Report à nouveau 359.814 euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associée unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

(...)

Cédric LEBOSQUAIN
Gérant

DocuSign Envelope ID: 37108FEA-DA23-405B-80A9-CF28E8E8EC6F

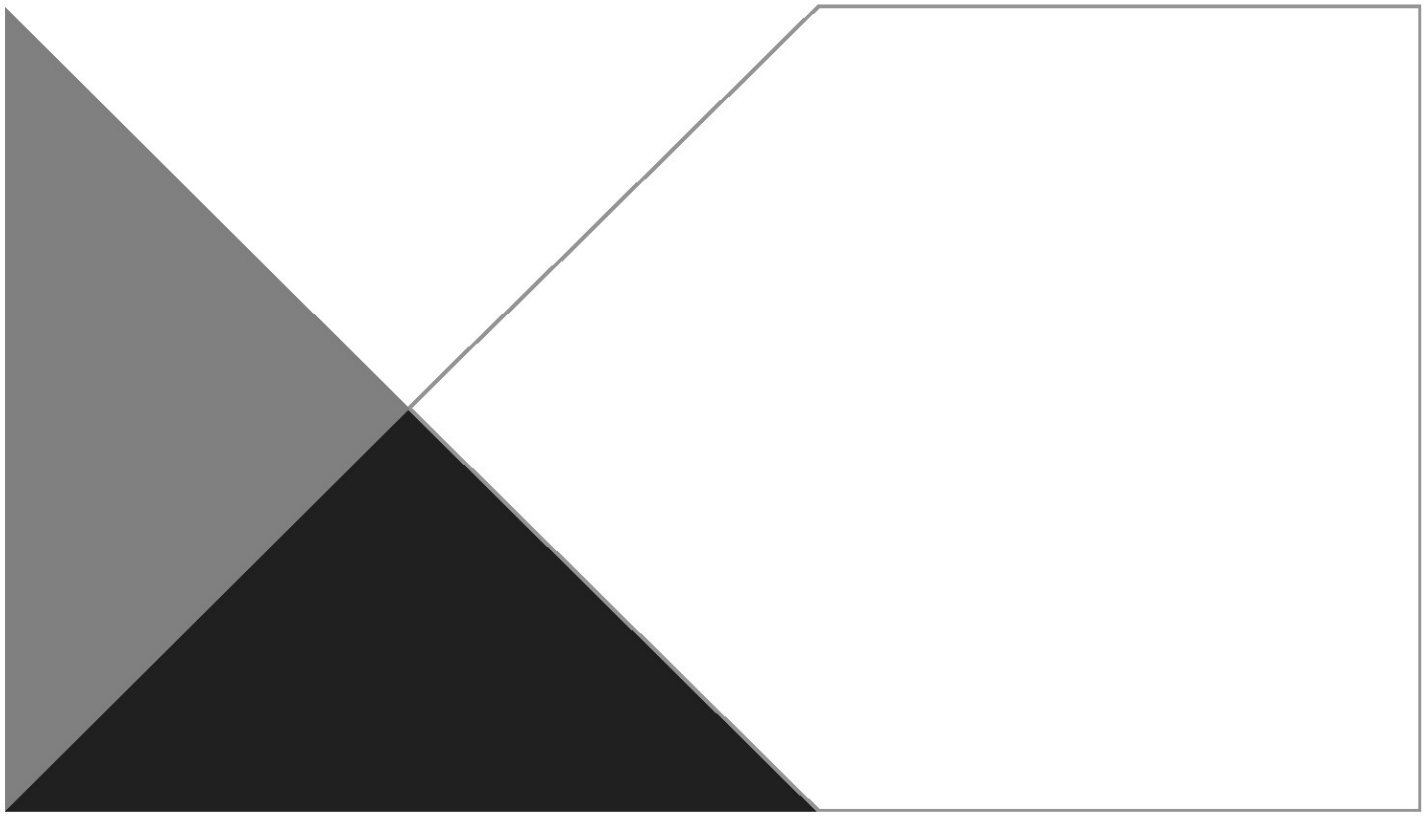
COFFRA

ALDI BOUFFERE S.A.R.L.

(anciennement Société Logistique Ouest S.N.C.)

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023



DocuSign Envelope ID: 37108FEA-DA23-405B-80A9-CF28E8E8EC6F

47 rue de Caumartin – 75009 Paris
Tél : +33 (0)1 43 59 33 88
Email : info@coffra.fr

COFFRA

Paris, le 27 juin 2024

A l'Associé unique

ALDI BOUFFERE
Société à responsabilité limitée
Boufféré

Madame, Monsieur,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'Associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ALDI BOUFFERE S.A.R.L. (anciennement Société Logistique Ouest S.N.C.) relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

- Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

COMPAGNIE FIDUCIAIRE FRANCO-ALLEMANDE
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Paris
SAS au capital de 100 000 €
R.C.S 334 591 724 – T.V.A FR 75 334 591 724

MOORE
An independent member firm of Moore Global Network Limited

DocuSign Envelope ID: 37108FEA-DA23-405B-80A9-CF28E8E8EC6F

- 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 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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 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.

Vérifications spécifiques

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

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

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

DocuSign Envelope ID: 37108FEA-DA23-405B-80A9-CF28E8E8EC6F

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 Gérant.

Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

DocuSign Envelope ID: 37108FEA-DA23-405B-80A9-CF28E8E8EC6F

- 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.

Le Commissaire aux comptes
Compagnie Fiduciaire Franco-Allemande
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

représenté par

DocuSigned by:
Yann Goineau
8F6BB1F7DFF4449...

Yann Goineau
Associé

DocuSign Envelope ID: 37108FEA-DA23-405B-80A9-CF28E8E8EC6F

Annexes

Les comptes annuels sont numérotés de la page C1 à la page C16

DocuSign Envelope ID: 37108FEA-DA23-405B-80A9-CF28E8E8EC6F

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions,brevets et droits similaires	54 936	54 936	0	0
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	***54 936***	***54 936***	***0***	***0***
Terrains	0	0	0	0
Constructions	209 595	30 781	178 814	188 654
Installations techniques, matériel	1 250 788	623 226	627 562	794 937
Autres immobilisations corporelles	1 427 078	642 098	784 980	768 092
Immobilisations en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	***2 887 461***	***1 296 104***	***1 591 357***	***1 751 682***
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	42 003	0	42 003	42 003
Autres immobilisations financières	42 934	0	42 934	900
TOTAL immobilisations financières	***84 937***	***0***	***84 937***	***42 903***
Total Actif Immobilisé (II)	***3 027 334***	***1 351 040***	***1 676 294***	***1 794 586***
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
TOTAL Stock	***0***	***0***	***0***	***0***
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	2 115 632	0	2 115 632	834 439
Autres créances	2 059 350	0	2 059 350	5 588 950
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	***4 174 982***	***0***	***4 174 982***	***6 423 389***
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	60 285 699	0	60 285 699	0
TOTAL Disponibilités	***60 285 699***	***0***	***60 285 699***	***0***
Charges constatées d'avance	5 258	0	5 258	2 711
Total Actif Circulant (III)	***64 465 938***	***0***	***64 465 938***	***6 426 100***
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecarts de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	***67 493 272***	***1 351 040***	***66 142 232***	***8 220 685***

DocuSign Envelope ID: 37108FEA-DA23-405B-80A9-CF28E8E8EC6F

Bilan passif

BILAN-PASSIF			Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel	dont versé :	59 748 480	59 748 480	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			0	0
Ecarts de réévaluation	dont écart d'équivalence	0	0	0
Réserve légale			0	0
Réserves statutaires ou contractuelles			0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours :	0	0	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :	0	0	0
TOTAL Réserves			**0**	**0**
Report à nouveau			-10	-1 649 750
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			**378 752**	**388 220**
Subventions d'investissement			0	0
Provisions réglementées			0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)			***60 127 223***	***-1 251 530***
Produit des émissions de titres participatifs			0	0
Avances conditionnées			0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)			***0***	***0***
Provisions pour risques			378 265	383 568
Provisions pour charges			52 571	70 850
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)			***430 836***	***454 418***
Emprunts obligataires convertibles			0	0
Autres emprunts obligataires			0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			7 254	0
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs :	0	1 092 649	1 092 649
TOTAL Dettes financières			***1 099 904***	***1 092 649***
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			3 102 529	3 231 175
Dettes fiscales et sociales			1 063 537	1 175 313
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			0	0
Autres dettes			318 203	3 518 659
TOTAL Dettes d'exploitation			***4 484 269***	***7 925 147***
Produits constatés d'avance			0	0
TOTAL DETTES (IV)			***5 584 173***	***9 017 797***
Ecart de conversion Passif (V)			0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)			***66 142 232***	***8 220 685***

DocuSign Envelope ID: 37108FEA-DA23-405B-80A9-CF28E8E8EC6F

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT			Exercice N			Exercice N-1
			France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises			33 981	0	33 981	27 700
Production vendue biens			0	0	0	0
Production vendue services			19 237 405	0	19 237 405	20 918 476
Chiffres d'affaires nets			***19 271 386***	***0***	***19 271 386***	***20 946 176***
Production stockée					0	0
Production immobilisée					0	0
Subventions d'exploitation					10 652	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					42 606	168 110
Autres produits					6	16 793
Total des produits d'exploitation (I)					***19 324 650***	***21 131 080***
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					610	0
Variation de stock (marchandises)					0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					2 599	9 943
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					0	0
Autres achats et charges externes					13 798 324	16 254 305
Impôts, taxes et versements assimilés					273 208	294 473
Salaires et traitements					3 126 082	2 689 839
Charges sociales					997 197	863 285
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements			381 691	395 831
		Dotations aux provisions			0	0
	Sur actif circulant : dotations aux provisions				0	123 600
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				0	13 568
Autres charges					630 681	151 951
Total des charges d'exploitation (II)					***19 210 391***	***20 796 796***
RÉSULTAT D'EXPLOITATION					114 259	334 284
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					304 864	0
Reprises sur provisions 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)					***304 864***	***0***
Dotations financières aux amortissements et provisions					0	0
Intérêts et charges assimilées					7 347	2 556
Différences négatives de change					0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					0	0
Total des charges financières (VI)					***7 347***	***2 556***
RÉSULTAT FINANCIER					297 517	-2 556
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					411 776	331 728

DocuSign Envelope ID: 37108FEA-DA23-405B-80A9-CF28E8E8EC6F

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	263 586	230 497
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	0
Total des produits exceptionnels (VII)	***263 586***	***230 497***
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	818	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	31 570
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	8 265	0
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***9 083***	***31 570***
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	**254 502**	**198 927**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	127 840	0
Impôts sur les bénéfices (X)	159 686	142 434
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	***19 893 100***	***21 361 577***
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	***19 514 348***	***20 973 356***
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	***378 752***	***388 220***

DocuSign Envelope ID: 37108FEA-DA23-405B-80A9-CF28E8E8EC6F

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 1/8

ALDI BOUFFERE SARL (anciennement SOCIETE DE LOGISTIQUE OUEST S.N.C.)
Parc Vendée Sud Loire 2 – ZAC Le Flechet et la Marinière – 85600 BOUFFERE

INFORMATIONS GENERALES

Cette annexe fait partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes de l'exercice couvrent la période allant du 1er janvier au 31 décembre 2023 et ont été arrêtés par le gérant de la société.

L'activité de cette société est la prestation de services logistiques pour l'une des sociétés du groupe.

A compter de l'exercice clos le 31 décembre 2023, la société fait partie du périmètre de consolidation de la société ALDI Nord Holding Stiftung & Co. KG, située à Essen en Allemagne.

EVENEMENTS MAJEURS DE L'EXERCICE

Evolution des capitaux propres

Par décision de l'associé unique en date du 15 novembre 2023, la société a fait l'objet d'une augmentation de capital d'un montant de 61 000 000 euros, par la création de 6 100 000 parts nouvelles de 10 euros de valeur nominale. Cette augmentation a été réalisée en numéraire pour un montant de 61 000 000 euros. Elle a été suivie d'une réduction du capital d'un montant de 1 261 520 euros, qui a permis d'apurer le montant de la perte nette inscrit dans les comptes de la société au 31 décembre 2022.

Impacts du conflit russo-ukrainien, de la hausse des prix de l'énergie et du niveau d'inflation en France

Le 24 février 2022, un conflit militaire a éclaté entre la Russie et l'Ukraine. Le Groupe ALDI, n'ayant pas d'activité dans ces deux pays, n'a pas été directement impacté par le conflit en cours et n'a pas constaté d'effet direct sur sa performance compte tenu de l'absence de magasins en Ukraine et en Russie, et d'achats très limités dans ces deux pays.
Cependant, le conflit a affecté de plus en plus l'économie et les marchés des capitaux mondiaux et a exacerbé une situation déjà difficile sur le plan économique, découlant notamment de l'accélération de l'inflation et de la perturbation des chaînes d'approvisionnement mondiales.

Dans ce contexte, les contrôles à l'exportation/importation et les sanctions économiques prises à l'encontre de la Russie ont pu avoir des effets négatifs sur les activités de notre société, sa chaîne d'approvisionnement, ses partenaires commerciaux ou ses clients. De même, les effets indirects se traduisant par une hausse de l'inflation, la fluctuation des prix de l'énergie et des matières premières ont entraîné une augmentation des coûts de transport et des coûts d'achat de certains produits.

L'exercice 2023 a été marqué par une augmentation conséquente des coûts de l'énergie pour notre société. Cependant, grâce à la politique en vigueur en matière de maîtrise des consommations d'énergie, aux efforts de prix, et aux mesures mises en place par le Groupe - notamment sa politique de revalorisation des prix, notre société a réussi à maintenir un niveau d'activité et de performance ne remettant pas en cause la continuité d'exploitation.

DocuSign Envelope ID: 37108FEA-DA23-405B-80A9-CF28E8E8EC6F

En tout état de cause, le Groupe reste vigilant quant aux évolutions macroéconomiques (pressions inflationnistes, évolutions des taux d'intérêt ainsi que des coûts de matières premières et de l'énergie, pénuries, volatilité des taux de change) et à leurs répercussions sur les activités et les résultats de notre société.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE

Par décisions de l'associée unique du 29 avril 2024, Monsieur Cédric LEBOSQUAIN a été nommé en qualité de gérant de la Société à effet au 1er mai 2024.

Par décisions de l'associée unique du 1er juin 2024, la Société a été transformée de S.N.C. en SARL, la dénomination sociale a été modifiée de « SOCIETE LOGISTIQUE OUEST S.N.C. » en « ALDI BOUFFERE » ; l'objet social a été modifié aux activités suivantes : le commerce de gros et le commerce de détail en alimentation générale et articles de ménage, et le commerce de détail à départements multiples.

1. PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION

1.1 Rappel des principes

Les comptes annuels sont établis conformément aux règles édictées par le règlement ANC 2014-03 relatif au Plan Comptable Général et aux dispositions du Code de commerce relatives à l'établissement des comptes annuels (art. L 123-12 à L 123-24 et R 123-172 à R 123-199-1).

1.2 Changement de méthode

Aucun changement de méthode n'a été effectué sur l'exercice.

1.3 Changement de présentation

Aucun changement de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

1.4 Dérogations aux principes généraux

L'établissement des états financiers n'a donné lieu à aucune dérogation à l'application des principes comptables.

1.5 Méthodes d'évaluation appliquées aux postes du bilan et du compte de résultat

1.5.1 Immobilisations incorporelles et corporelles

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond au coût d'acquisition des biens qui englobe le prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement ainsi que tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue par la direction. Les coûts d'emprunt pour financer l'acquisition ou la production d'un actif immobilisé éligible sont comptabilisés en charges.

DocuSign Envelope ID: 37108FEA-DA23-405B-80A9-CF28E8E8EC6F

Pour les immobilisations acquises pendant la période FRANPRIX LEADER PRICE, les plans d'amortissements initiaux ont été poursuivis selon les durées présentées ci-dessous. Pour les immobilisations acquises depuis le rachat par le Groupe ALDI, les durées d'amortissement sont celles utilisées par le Groupe et présentées également ci-après.

	FRANPRIX LEADER PRICE		ALDI
	Amortissement comptable	Amortissement fiscal	Amortissement comptable
Concessions et droits similaires (y compris logiciels)	1 à 3 ans linéaire	1 à 3 ans linéaire	3 à 10 ans linéaire
Constructions	40 ans linéaire	40 ans linéaire	10 à 20 ans linéaire
Agencement des constructions	10 à 40 ans linéaire	10 à 40 ans linéaire	5 à 10 ans linéaire
Installations techniques, mat ; Outillage	5 à 10 ans linéaire	5 à 10 ans linéaire	5 à 10 ans linéaire
Installations Générales Agencements	10 à 15 ans linéaire	10 à 15 ans linéaire	5 à 10 ans linéaire
Matériel de transport	4 à 5 ans linéaire	4 à 5 ans linéaire	VL : 4 à 5 ans linéaire PL : 8 à 12 ans linéaire
Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans linéaire	3 à 5 ans linéaire	4 à 10 ans linéaire
Mobilier de bureau	10 ans linéaire	10 ans linéaire	10 ans linéaire

1.5.2 Créances et dettes

Les créances sont inscrites à leur valeur nominale et les dettes à leur valeur de remboursement.
Les créances font, le cas échéant, l'objet d'une dépréciation pour tenir compte des difficultés de recouvrement attendues d'après les informations connues à la clôture de l'exercice.

1.5.3 Provisions

Une provision est comptabilisée pour les risques et charges nettement précisés quant à leur objet et dont l'échéance ou le montant ne peuvent être fixées de façon précise, si une obligation existe à la date de clôture et s'il est probable ou certain, à la date d'établissement des comptes, qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de tiers sans contrepartie au moins équivalente attendue de ceux-ci après la date de clôture.

La Société ayant opté pour la comptabilisation en provisions des engagements d'indemnités de fin de carrière lorsqu'elle était sous gestion FRANPRIX LEADER PRICE, cette option a été maintenue.

1.5.4 Emprunts

Les prêts intragroupes accordés par DISTRIFONDS FINANCE jusqu'au rachat par le groupe ALDI (prêts qui ont été repris par ALDI SARL suite aux réorganisations intervenues depuis le rachat) sont comptabilisés en Emprunts et dettes financières diverses par mesure de comparabilité avec les comptes des exercices précédents. La centralisation de trésorerie mise en place en 2021 avec ALDI CENTRALE D'ACHAT est comptabilisée quant à elle en Autres dettes.

DocuSign Envelope ID: 37108FEA-DA23-405B-80A9-CF28E8E8EC6F

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 4/8

2. NOTES SUR LE BILAN

2.1 Actif immobilisé

2.1.1 Valeurs brutes

Les mouvements des valeurs brutes sont présentés dans un tableau figurant à la fin de cette annexe.

2.1.2 Amortissements et dépréciations

Les mouvements des amortissements et des dépréciations sont présentés dans deux tableaux figurant à la fin de cette annexe.

2.1.3 Fonds de commerce

NEANT

2.2 Actif circulant

2.2.1 Stocks

NEANT

2.2.2 Créances

La décomposition des créances ainsi que la ventilation en fonction de leur échéance sont présentées dans un tableau figurant à la fin de cette annexe.

2.3 Charges constatées d'avance

	31 décembre N K€
Loyers magasins	
Autres charges d'exploitations	5
Total	**5**

2.4 Produits à recevoir

	31 décembre N K€
Factures à établir	2 060
Fournisseurs – avoirs à recevoir	10
Personnel – produits à recevoir	
Organismes sociaux – produits à recevoir	
Etat – produits à recevoir	224
Intérêts à recevoir	286
Divers – produits à recevoir	9
Total	**2 589**

DocuSign Envelope ID: 37108FEA-DA23-405B-80A9-CF28E8E8EC6F

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 5/8

2.5 Capitaux propres

2.5.1 Capital social

Le capital social, d'un montant de 59 748 480 euros, est composé de 5 974 848 parts d'une valeur nominale de 10 euros chacune, toutes de même rang et entièrement libérées.

2.5.2 Variation des capitaux propres

	K€
Capitaux propres au 31 décembre N-1	**-1 252**
Variation des provisions réglementées	
Dividendes versés	
Augmentation du capital social	61 000
Résultat de l'exercice	379
Capitaux propres au 31 décembre N	**60 127**

2.6 Provisions

La variation des provisions est présentée dans un tableau figurant à la fin de cette annexe.

Les reprises de l'exercice d'un montant de 32 K€ comprennent des montants utilisés au cours de l'exercice pour 32 K€ et des montants non utilisés repris au cours de l'exercice qui s'élèvent à 0 K€.

2.7 Dettes

La décomposition des dettes ainsi que la ventilation en fonction de leur échéance sont présentées dans un tableau figurant à la fin de cette annexe.

2.8 Charges à payer

	31 décembre N K€
Intérêts courus à payer	
Factures non parvenues	1 449
Personnel – charges à payer	393
Organismes sociaux – charges à payer	92
Etat – charges à payer	20
Clients – avoirs à établir	
Divers – charges à payer	
Total	**1 954**

2.9 Produits constatés d'avance

Néant

DocuSign Envelope ID: 37108FEA-DA23-405B-80A9-CF28E8E8EC6F

3. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

3.1 Ventilation du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires hors taxes se répartit comme suit :

	31 décembre N K€	31 décembre N-1 K€
Ventes de marchandises	34	28
Prestations de services	19 090	20 452
Refacturations diverses - biens	140	467
Refacturations diverses - services	7	0
Total	**19 271**	**20 946**

3.2 Résultat financier

	K€
Produits financiers	**305**
Escomptes reçus	
Produits d'intérêts financiers	305
Autres produits financiers	
Charges financières	**-7**
Charges d'intérêts financiers	-7
Autres charges financières	
Résultat financier	**298**

3.3 Résultat exceptionnel

	K€
Produits exceptionnels	**264**
Sur opération de gestion	264
Reprises sur amortissements dérogatoires	
Autres reprises de provisions et dépréciations exceptionnelles	
Produits de cessions d'immobilisations	
Produits exceptionnels divers	
Charges exceptionnelles	**-9**
Sur opération de gestion	-1
Valeur nette comptable des immobilisations sorties	
Dotations aux amortissements dérogatoires	
Autres dotations aux provisions et dépréciations exceptionnelles	-8
Charges exceptionnelles diverses	
Résultat exceptionnel	**255**

DocuSign Envelope ID: 37108FEA-DA23-405B-80A9-CF28E8E8EC6F

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 7/8

3.4 Impôt sur les sociétés

La société fait partie du périmètre d'intégration fiscale de la société Aldi SARL.

Le résultat fiscal de la société est déterminé comme si elle n'était pas intégrée fiscalement. De ce fait, elle verse à la société intégrante les acomptes, le solde d'impôt sur les sociétés et les contributions additionnelles comme si elle n'appartenait pas à ce périmètre d'intégration fiscale.

Il s'en suit notamment que le déficit fiscal subi au cours d'un exercice est reportable dans les conditions de droit commun et viendra s'imputer sur le bénéfice fiscal dégagé au cours des exercices futurs.

3.4.1 Répartition de l'impôt entre le résultat courant et exceptionnel

K€	Résultat avant IS	Déductions	Réintégr.	Total	IS	Résultat après IS
Résultat courant	412	-30	8	390	-97	315
Résultat exceptionnel	255			255	-63	192
Participation des salariés	-128		128	0	0	-128
Total	**539**	**-30**	**136**	**645**	**-160**	**379**

3.4.2 Décalages d'impôt

	Base d'IS K€	IS (25%) K€
Charges non déductibles temporairement :		
Participation des salariés	-128	-32
Total	**-128**	**-32**

3.5 Transferts de charges

	K€
Transfert de charges de personnel	11
Remboursement de frais de formation	
Indemnités d'assurance	
Total	**11**

DocuSign Envelope ID: 37108FEA-DA23-405B-80A9-CF28E8E8EC6F

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 8/8

4. AUTRES INFORMATIONS

4.1 Effectif moyen

	Personnel salarié
Ingénieurs et cadres	11.89
Agents de maîtrise	13.24
Employés	78.41
Total	**103.54**

4.2 Engagements hors bilan

4.2.1 Engagement en matière d'indemnités de fin de carrière

	Base d'IS K€
Cadres	17
Non cadres	35
Total droits cumulés	**52**
Provision comptabilisée	52

Les engagements d'indemnités de fin de carrière ont été calculés selon la méthode rétrospective des unités de crédits projetées, conformément à la recommandation ANC n°2013-02, avec l'hypothèse d'un départ volontaire à la retraite à 65 ans et en tenant compte d'un taux d'actualisation de 3.30%. La convention collective nationale de référence est celle du commerce à prédominance alimentaire (n°3305).

4.2.2 Engagements de crédit-bail

NEANT

4.2.3 Autres engagements

NEANT

4.3 Rémunération des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas indiquée. Elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

4.4 Transactions avec des parties liées

La société étant détenue en totalité par le groupe Aldi, elle est par conséquent dispensée de fournir une information concernant les transactions avec les parties liées visées à l'article 833-16 du Plan comptable général.

DocuSign Envelope ID: 37108FEA-DA23-405B-80A9-CF28E8E8EC6F

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
			Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		54 936	0	0
Terrains		0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0
	Sur sol d'autrui	182 245	0	3 215
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	24 135	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		1 195 606	0	55 183
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	460 892	0	19 928
	Matériel de transport	0	0	142 739
	Matériel de bureau et mobilier informatique	803 219	0	301
	Emballages récupérables et divers	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		0	0	0
Avances et acomptes		0	0	0
	TOTAL (III)	***2 666 096***	***0***	***221 366***
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0
Autres participations		0	0	0
Autres titres immobilisés		0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		42 903	0	42 034
	TOTAL (IV)	***42 903***	***0***	***42 034***
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	***2 763 935***	***0***	***263 399***

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		0	0	54 936	0
Terrains		0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	185 460	0
	générales, agencements et	0	0	24 135	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		0	0	1 250 788	0
Autres immobilisations corporelles	générales, agencements,	0	0	480 820	0
	Matériel de transport	0	0	142 739	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	0	803 520	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		0	0	0	0
Avances et acomptes		0	0	0	0
	TOTAL (III)	***0***	***0***	***2 887 461***	***0***
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0	0
Autres participations		0	0	0	0
Autres titres immobilisés		0	0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		0	0	84 937	0
	TOTAL (IV)	***0***	***0***	***84 937***	***0***
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	***0***	***0***	***3 027 334***	***0***

DocuSign Envelope ID: 37108FEA-DA23-405B-80A9-CF28E8E8EC6F

Amortissements

Cadre A	SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		54 936	0	0	54 936
Terrains		0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	6 998	10 853	0	17 851
	Installations générales, agencements	10 728	2 202	0	12 929
Installations techniques, matériels et outillages		400 668	222 558	0	623 226
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	77 942	46 482	0	124 424
	Matériel de transport	0	12 304	0	12 304
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	418 077	87 293	0	505 370
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		***914 413***	***381 691***	***0***	***1 296 104***
TOTAL GENERAL (I + II + III)		***969 349***	***381 691***	***0***	***1 351 040***

Cadre B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
	DOTATIONS			REPRISES			
Immos	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exception-nel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Fin de l'exercice
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Acquis. de titres	0			0			0
TOTAL	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**

Cadre C	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

DocuSign Envelope ID: 37108FEA-DA23-405B-80A9-CF28E8E8EC6F

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	0	0	0	0
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL (I)	***0***	***0***	***0***	***0***
Provisions pour litige	13 568	8 265	13 568	8 265
Provisions pour garanties	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	70 850	0	18 279	52 571
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	370 000	0	0	370 000
TOTAL (II)	***454 418***	***8 265***	***31 847***	***430 836***
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	0	0	0	0
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	0	0	0	0
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
TOTAL (III)	***0***	***0***	***0***	***0***
TOTAL GENERAL (I + II + III)	***454 418***	***8 265***	***31 847***	***430 836***
Dont dotations et reprises d'exploitation		0	31 847	
Dont dotations et reprises financières		0	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		8 265	0	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

DocuSign Envelope ID: 37108FEA-DA23-405B-80A9-CF28E8E8EC6F

Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A	Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		0	0	0
Prêts		42 003	0	42 003
Autres immos financières		42 934	0	42 934
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE		***84 937***	***0***	***84 937***
Clients douteux ou litigieux		0	0	0
Autres créances clients		2 115 632	2 115 632	0
Créances représentatives de titres prêtés		0	0	0
Personnel et comptes rattachés		9 433	9 433	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		7 001	7 001	0
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices	20 427	20 427	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	1 779 299	1 779 299	0
	Autres impôts	223 672	223 672	0
	Etat - divers	0	0	0
Groupes et associés		0	0	0
Débiteurs divers		19 517	19 517	0
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT		***4 174 982***	***4 174 982***	***0***
Charges constatées d'avance		5 258	5 258	0
TOTAL DES CREANCES		***4 265 176***	***4 180 239***	***84 937***
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		7 254	7 254	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers		1 092 649	1 092 649	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés		3 102 529	3 102 529	0	0
Personnel et comptes rattachés		408 972	408 972	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		287 742	287 742	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	0	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	342 150	342 150	0	0
	Obligations cautionnées	0	0	0	0
	Autres impôts	24 673	24 673	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0	0	0	0
Groupes et associés		294 535	294 535	0	0
Autres dettes		23 668	23 668	0	0
Dette représentative de titres empruntés		0	0	0	0
Produits constatés d'avance		0	0	0	0
TOTAL DES DETTES		***5 584 173***	***5 584 173***	***0***	***0***
Emprunts souscrits en cours d'exercice		0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice		0			