Bordereau attestant l'exactitude des informations - MEAUX - 7701 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 26/09/2024 - 14691 - 2007 B 01125 - 498 820 828 - MAREUILDIS

FIDUEST
PARTENAIRES CONSEIL

Comptes annuels

MAREUILDIS

30 MAIL DE LA GRANDE HAIE
77100 MAREUIL LES MEAUX

Exercice clos le : 31/01/2024

EXEMPLAIRE GREFFE

APE : 4711F SIRET : 49882082800024

Sommaire

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

Bilan Actif	*1*
Bilan Passif	*2*
Compte de Résultat 1/2	*3*
Compte de Résultat 2/2	*4*
ANNEXE LEGALE	*5*
Règles et méthodes comptables	*6*
Immobilisations	*11*
Amortissements	*12*
Provisions	*13*
Créances et Dettes	*14*
Fonds commercial	*15*
Produits à recevoir (avec détail)	*16*
Charges à payer (avec détail)	*17*
Charges constatées d'avance	*18*
Produits constatés d'avance	*19*
Variations des capitaux propres	*20*
Identité de la société mère consolidant les comptes	*21*
Capital social	*22*
Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices	*23*
Ventilation du chiffre d'affaires	*24*
Engagements financiers donnés et reçus	*25*
Dettes garanties par des suretés réelles	*26*
Acc. Allèg. dette future impots	*27*
Rémunérations des dirigeants + Effectif moyen	*28*
Eléments concernant les entreprises liées	*29*
Tableau des filiales et participations 1	*30*
Produits et Charges exceptionnels	*31*
Transferts de charges	*32*
Tableau des résultats sur 5 ans	*33*
AUTRES DOCUMENTS	*34*
ENGAGEMENTS HORS BILAN	*35*

CERTIFIE CONFORME

Bilan Actif

31/12/2024

	Capital souscrit non appelé	(I)			
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires		477 439	395 982	81 457	79 634
	Fonds commercial (1)		40 000	25 000	15 000	15 000
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					22 566
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
	Terrains		2 598 319	2 574	2 595 745	2 595 745
	Constructions		16 589 657	11 839 538	4 750 119	5 402 219
	Installations techniques,mat. et outillage indus.		3 877 095	3 596 498	280 598	362 642
	Autres immobilisations corporelles		4 293 264	3 397 649	895 615	1 037 175
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
	Participations évaluées selon mise en équival.					
	Autres participations		100		100	10 100
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés		603 459		603 459	602 636
	Prêts					
	Autres immobilisations financières		33 667		33 667	33 537
	TOTAL	(II)	28 513 002	19 257 241	9 255 760	10 161 254
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS					
	Matières premières, approvisionnements		23 408		23 408	20 387
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises		4 153 594	113 849	4 039 745	4 347 989
	Avances et Acomptes versés sur commandes					
	CREANCES (3)					
	Créances clients et comptes rattachés		617 396	143 252	474 144	596 638
	Autres créances		1 084 458	25 338	1 059 120	737 046
	Capital souscrit appelé, non versé					
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
	DISPONIBILITES		501 000		501 000	404 397
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance		287 851		287 851	250 428
	TOTAL	(III)	6 667 707	282 439	6 385 268	6 356 886
	Frais d'émission d'emprunt à étaler	(IV)				
	Primes de remboursement des obligations	(V)				
	Ecarts de conversion actif	(VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)		35 180 709	19 539 681	15 641 028	16 518 140

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

CERTIFIE CONFORME

Bilan Passif

		31/01/2024	31/01/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	77 700	77 700
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	7 770	7 770
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 397 305	2 635 155
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	405 661	582 200
	Subventions d'investissement	4 391	6 587
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	2 892 828	3 309 412
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	352 881	357 182
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	352 881	357 182
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 931 781	6 130 886
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 543 691	2 239 495
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	26 542	25 204
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 490 544	3 089 450
	Dettes fiscales et sociales	1 131 157	1 161 129
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	69 243	12 106
	Autres dettes	167 115	162 816
	Produits constatés d'avance (1)	35 245	30 460
	Total des dettes	12 395 319	12 851 545
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	15 641 028	16 518 140
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	405 661,34	582 200,08
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	8 655 915	8 518 985
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 348 555	1 001 755
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

		31/01/2024	31/01/2023
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises	50 910 570	50 910 570	49 777 641
Production vendue (Biens)	2 744 600	2 744 600	2 793 732
Production vendue (Services et Travaux)	2 240 779	2 240 779	1 981 933
Montant net du chiffre d'affaires	55 895 949	55 895 949	54 553 306
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		33 700	40 124
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		270 374	249 841
Autres produits		291 030	305 947
Total des produits d'exploitation (1)		56 491 053	55 149 218
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises		43 226 645	42 573 979
Variation de stock		299 128	198 341
Achats de matières et autres approvisionnements		46 305	46 301
Variation de stock		(3 021)	(3 081)
Autres achats et charges externes		4 072 382	3 699 108
Impôts, taxes et versements assimilés		874 868	939 870
Salaires et traitements		4 373 652	4 071 399
Charges sociales du personnel		1 086 666	1 044 715
Cotisations personnelles de l'exploitant			
Dotations aux amortissements :			
- sur immobilisations		1 191 912	1 206 776
- charges d'exploitation à répartir			
Dotations aux dépréciations :			
- sur immobilisations			
- sur actif circulant		298 675	156 675
Dotations aux provisions		12 699	11 674
Autres charges		217 425	72 398
Total des charges d'exploitation (2)		55 697 336	54 018 154
RESULTAT D'EXPLOITATION		793 717	1 131 063

Compte de Résultat 2/2

		31/01/2024	31/01/2023
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	836	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	8 640	2 374
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		5 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	9 476	7 374
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	95 400	103 252
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	95 400	103 252
	RESULTAT FINANCIER	(85 924)	(95 878)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	707 792	1 035 185
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	24 104	24 281
	Sur opérations en capital	2 196	109 349
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	17 000	10 000
	Total des produits exceptionnels	43 299	143 630
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	150 011	128 171
	Sur opérations en capital		82 448
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		29 000
	Total des charges exceptionnelles	150 011	239 619
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(106 712)	(95 988)
	PARTICIPATION DES SALARIES	65 660	142 458
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	129 759	214 539
	TOTAL DES PRODUITS	56 543 828	55 300 222
	TOTAL DES CHARGES	56 138 167	54 718 022
	RESULTAT DE L'EXERCICE	405 661	582 200

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées 11 628

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels au 31/01/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Le bilan de l'exercice présente un total de **15 641 028** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **56 543 828** euros et un total **charges** de **56 138 167** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **405 661** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2023** et finit le **31/01/2024.**
Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Faits caractéristiques

En date du 29/06/2023, la société MAREUILDIS, associée unique de la société MARESTO, a décidé la dissolution de cette dernière suivie de la Transmission universelle de son patrimoine à son profit conformément à l'article 1844-5 du Code civil.

Immobilisations

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

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

Concessions brevets et droits similaires	1 à 3 ans
Avances et acomptes versés	Non amortissable
Terrains	Non amortissable
Aménagements des terrains	10 ans
Constructions	de 5 à 30 ans
Installations générales	de 4 à 30 ans
Voie de terre	10 ans
Matériel et outillage	de 3 à 10 ans
Installations et agencements	de 3 à 15 ans
Matériel de transport	de 4 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	de 2 à 5 ans
Mobilier de bureau	de 4 à 10 ans

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

Fonds de commerce

En application des dispositions nouvelles de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que notre fonds de commerce n'a pas de durée de vie limitée. A ce titre, il n'est donc pas amorti. Consécutivement et en application de l'article 214-15 dumême PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, désormais obligatoire, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.

Le test de dépréciation repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.

Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur supplémentaire que celle constatée au 31/01/2022 d'un montant de 25 000 €. L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés au 31/01/2024.

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués au prix d'achat net net net (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

Une provision pour dépréciation de 113 849 € a été constatée au 31/01/2024.

Créances et dettes

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

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

Une provision pour dépréciation des créances clients de 143 252 € a été constatée au 31/01/2024.

Une provision pour dépréciation des autres créances de 25 338 € a été constatée au 31/01/2024.

Disponibilités

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

Indemnités de fin de carrière

Les engagements de retraite ont été calculés en évaluant selon la méthode des unités de crédits projetées (méthode du prorata des droits au terme), ce que la société devrait verser à ses salariés partant en retraite, en fonction :

- de la législation sociale et de la convention collective nationale appliquée par la société,

- de la durée d'activité restante des salariés supposés présents au moment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,

- des salaires réevalués jusqu'à la date de départ en retraite de 2 %

- du taux d'actualisation de 3.33 %

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (âge retenu : 64 ans).

Le calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 40 % pour les catégories Cadres et ETAM et 25 % pour la catégorie Employés.

Le montant des engagements en matière d'indemnités de fin de carrière s'éleve à 99 602 € au 31/01/2024.

Intégration fiscale

La société SAS MAREUILDIS est la filiale de la SAS FIMAREUIL, groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1) Périmètre d'intégration

- SAS FIMAREUIL, Société Mère

- SAS MAREUILDIS, Société Filiale

2) Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparement, la société mère enregistrant dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales.

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

NEANT

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

NEANT

5) Déficit reportable

NEANT

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	501 492		51 109	35 161		517 439
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	501 492		51 109	35 161		517 439
CORPORELLES	Terrains	2 598 319					2 598 319
	Constructions sur sol propre	11 072 689					11 072 689
	sur sol d'autrui	80 875					80 875
	instal. agenct aménagement	5 316 551		119 542			5 436 093
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 825 431		51 665			3 877 095
	Instal., agencement, aménagement divers	3 576 886		62 710			3 639 596
	Matériel de transport	102 146					102 146
	Matériel de bureau, mobilier	505 922		45 600			551 522
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	27 078 818		279 517			27 358 336
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	10 100				10 000	100
	Autres titres immobilisés	602 636		824			603 459
	Prêts et autres immobilisations financières	33 537		130			33 667
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	646 273		954		10 000	637 227
	TOTAL	28 226 583		331 580	35 161	10 000	28 513 002

Amortissements

		Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice Dotations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Amortissements fin exercice
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	359 291	36 691		395 982
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	359 291	36 691		395 982
CORPORELLES	Terrains	2 574			2 574
	Constructions sur sol propre	6 672 687	438 095		7 110 782
	sur sol d'autrui	58 253	7 975		66 228
	instal. agencement aménagement	4 336 956	325 573		4 662 528
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 462 789	133 709		3 596 498
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 695 872	207 986		2 903 858
	Matériel de transport	65 417	12 305		77 722
	Matériel de bureau, mobilier	386 491	29 579		416 069
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 681 038	1 155 222		18 836 259
	TOTAL	18 040 329	1 191 912		19 232 241

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/10/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	357 182	12 699	17 000	352 881
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	357 182	12 699	17 000	352 881
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles	25 000			25 000
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	104 732	113 849	104 732	113 849
	Sur comptes clients	31 004	143 252	31 004	143 252
	Autres	20 938	41 575	37 174	25 338
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	181 674	298 675	172 910	307 439
	TOTAL GENERAL	538 856	311 374	189 910	660 320
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		311 374	172 910	
	- financières				
	- exceptionnelles			17 000	

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

Créances et Dettes

CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	33 667		33 667
	Clients douteux ou litigieux	14 638	14 638	
	Autres créances clients	602 759	602 759	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	163 806	163 806	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	189 122	189 122	
	Groupe et associés (2)	156 593	156 593	
	Débiteurs divers	574 938	574 938	
	Charges constatées d'avances	287 851	287 851	
	TOTAL DES CREANCES	2 023 373	1 989 706	33 667

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

		31/01/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 348 555	1 348 555		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	4 583 226	870 365	3 656 545	56 317
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	92 897	92 897		
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 490 544	3 490 544		
	Personnel et comptes rattachés	374 345	374 345		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	313 305	313 305		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	67 174	67 174		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	354 801	354 801		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	69 243	69 243		
	Groupe et associés (2)	1 472 327	1 472 327		
	Autres dettes	167 115	167 115		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	35 245	35 245		
	TOTAL DES DETTES	12 368 777	8 655 915	3 656 545	56 317

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	300 000
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	845 515
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	916 261

Fonds Commercial

	31/01/2024	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	40 000	fonds de commerce de brasserie acquis le 01/04/2017
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL	40 000	

Produits à recevoir (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	478 667	379 026	99 641	26,29
TOTAL	478 667	379 026	99 641	26,29

Charges à payer (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 857	5 248	(390)	-7,44
Emprunts et dettes financières divers	23 949	38 810	(14 862)	-38,29
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	444 596	373 529	71 067	19,03
Dettes fiscales et sociales	852 648	967 790	(115 142)	-11,90
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	20 868	23 463	(2 595)	-11,06
TOTAL	1 346 917	1 408 840	(61 922)	-4,40

Charges constatées d'avance

	Période		Montants	31/01/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				287 851
SERVICES	01/02/2024	31/01/2025	187 043	
ACHATS	01/02/2024	31/01/2025	74 721	
FRAIS DE PERSONNEL	01/02/2024	31/01/2025	15 603	
INTERETS	01/02/2024	31/01/2025	2 858	
STOCKS FOURNITURES DIVERSES	01/02/2024	31/01/2025	7 626	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				287 851

Produits constatés d'avance

	Période		Montants	31/01/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				35 245
LOYER ET CHARGES LOCATIVES	01/02/2024	31/01/2025	35 245	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				35 245

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2023	Affectation du résultat (N-1) [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/01/2024
Capital social	77 700				77 700
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	7 770				7 770
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	2 635 155	582 200		(820 050)	2 397 305
Report à nouveau		(582 200)		582 200	
Résultat de l'exercice	582 200	(582 200)		405 661	405 661
Subventions d'investissement	6 587			(2 196)	4 391
Provisions réglementées					
TOTAL	3 309 412	(582 200)		165 616	2 892 828

Date de l'assemblée générale 06/07/2023
Dividendes attribués 820 050
[1] dont dividende provenant du résultat n-1 582 200
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 727 212
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 727 212
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (416 584)

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2024

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
SAS FIMAREUIL - 30 MAIL DE LA GRANDE HAIE 77100 MAREUIL LES MEAUX	SAS	6 102 350	99,61

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	31/01/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		**21 000,00**	**3,7000**	**77 700,00**
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		21 000,00	3,7000	77 700,00

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

31/01/2024	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	707 792	170 109	537 683
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(172 372)	(40 350)	(132 022)
RESULTAT COMPTABLE	535 420	129 759	405 661

(1) après retraitements fiscaux.

Ventilation du chiffre d'affaires

		France	Export	Total
Ventes de marchandises		50 910 570		50 910 570
Production vendue de biens		2 744 600		2 744 600
Production vendue de travaux		156 298		156 298
Production vendue de services		2 084 481		2 084 481
	TOTAL	55 895 949		55 895 949

Engagements financiers

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Selon détail des engagements hors bilan	**4 028 893**	**5 967 730**
	4 028 893	5 967 730
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Engagements en matière d'indemnités de fin de carrière	**99 602**	
	99 602	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	4 128 495	5 967 730
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		**3 016 642**
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2024
EMPRUNTS	Selon état des engagements hors bilan	BANQUES	7 052 377	4 828 369
		TOTAL	7 052 377	4 828 369

Accroissements et allégements de la dette future d'impôt

31/01/2020

ACCROISSEMENTS

Provisions règlementées

Autres

ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

ALLEGEMENTS

Provisions non déductibles l'année de comptabilisation

CONTRIBUTION C3S	63 518
TAXE SUR LES GRANDES SURFACES	235 066
PARTICIPATION DES SALARIES	65 660

Autres

ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS 364 244

Les montants indiqués correspondent aux bases soumises à l'impôt sur les sociétés.

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2024

Rémunérations des membres :

- **des organes d'administration**

- **des organes de direction**

- **des organes de surveillance**

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

	31/01/2024 Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures	5	
Professions intermédiaires	11	
Employés	157	
Ouvriers		
TOTAL	173	

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		100
Créances rattachées à des participations		
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	128 929	27 664
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	367 363	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		100
Produits financiers		
Produits de participations		
Autres produits financiers	5 484	
Charges financières		
Charges financières	5 471	
Autres éléments		

Filiales et participations

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus Brute	Nette
2. Participations (10 à 50 %)					
SC FINANCIERE 4R	1 000	19 587	10,00	100	100

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
SC FINANCIERE 4R	27 664			(12 405)	

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2024
Total des produits exceptionnels		43 299
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		24 104
PDT EXCEPTIONNELLE - RESTRUCT. DETT	21 094	
PRODUIT SUR EXERCICE ANTERIEUR	3 010	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 196
QUOTE-PART SUBVENTION VIREE RESULTAT	2 196	
Reprises sur provisions et transferts de charges		17 000
REPR. S/PROVIS RISQ CH EXC	17 000	
Total des charges exceptionnelles		150 011
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		150 011
PENALITES-AMENDES FISC.PENALES	8 468	
AUTRES CHGES S/OPERAT.GESTION	964	
SINSITRE VOL JEUX	33 316	
SINISTRES CLIENTS HORS ASSURANCE	506	
CH./EX.ANT-TL & BRII	106 757	
Résultat exceptionnel		(106 712)

Transferts de charges

	31/01/2021
REMBOURSEMENTS FONGECIF	24 898
LEASE BACK	44 000
REMBOURSEMENT ASSURANCE	28 566
TOTAL	97 464

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

		31/01/2020	31/01/2021	31/01/2022	31/01/2023	31/01/2024
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	77 700	77 700	77 700	77 700	77 700
	Nombre d'actions ordinaires	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	55 833 277	52 914 604	53 450 251	54 553 306	55 895 949
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	1 633 933	2 354 438	1 978 772	2 174 933	1 914 457
	Impôts sur les bénéfices	4 568	260 582	137 453	214 539	129 759
	Participation des salariés		162 851	76 614	142 458	65 660
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	74 596	575 912	448 018	582 200	405 661
	Résultat distribué	820 050	820 050	820 050	820 050	
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	78	92	84	87	82
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	4	27	21	28	19
	Dividende attribué	39	39	39	39	
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	163	162	167	183	173
	Montant de la masse salariale	4 579 133	4 293 647	4 205 900	4 071 399	4 373 652
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 227 161	1 146 274	1 111 243	1 044 715	1 086 666

AUTRES DOCUMENTS

MAREUILDIS
Société par actions simplifiée
au capital de 77 700 euros
Siège social : 30 Mail de la Grande Haie, 77100 MAREUIL LES MEAUX
498 820 828 RCS MEAUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DES ASSOCIES DU 11 JUILLET 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2024

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2024 s'élevant à 405 661,34 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 405 661,34 euros

Un prélèvement sur le compte « autres réserves » ..... 414 388,66 euros

Les sommes distribuables
s'élevant ainsi à ..... 820 050,00 euros

A titre de dividendes ..... 820 050,00 euros
Soit 39,05 euros par action

Il est précisé que :
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 468,60 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 819 581,40 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 janvier 2021 :
820 050,00 euros, soit 39,05 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 468,60 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 819 581,40 euros

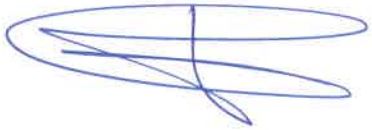
Exercice clos le 31 janvier 2022 :
820 050,00 euros, soit 39,05 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 468,60 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 819 581,40 euros

Exercice clos le 31 janvier 2023 :
820 050,00 euros, soit 39,05 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 468,60 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 819 581,40 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 11 juillet 2024

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

Certifié conforme
La Présidente
Sylvie ROBERT-HENRY



CERTIFIE CONFORME

MAREUILDIS

Société par actions simplifiée
Au capital de 77 700 €

Siège social : 30 Mail de la Grande Haie
77100 MAREUIL LES MEAUX

SIRET : 498 820 828 00024
APE : 4711F

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2024

S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassocies.fr
web : vdbassocies.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

Aux Associés de la Société MAREUILDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 18/07/2019, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société MAREUILDIS, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL 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.

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er février 2023 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes et n'appellent pas de commentaires particuliers.

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.

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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 de la Présidente et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels, adressés aux Associés.

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.

V/ RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la Société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la Société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

VI/ RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

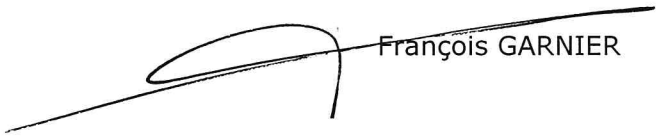
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir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

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

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

Fait à DURY, le 26 juin 2024

VDB ET ASSOCIES
Commissaire aux Comptes
REPRESENTE PAR :



François GARNIER

DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

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

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

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

FIDUEST
PARTENAIRES CONSEIL

Comptes annuels

MAREUILDIS

30 MAIL DE LA GRANDE HAIE

77100 MAREUIL LES MEAUX

Exercice clos le : 31/01/2024

APE : 4711F

SIRET : 49882082800024

Bilan Actif

		31/01/2024			31/01/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	477 439	395 982	81 457	79 634
	Fonds commercial (1)	40 000	25 000	15 000	15 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				22 566
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	2 598 319	2 574	2 595 745	2 595 745
	Constructions	16 589 657	11 839 538	4 750 119	5 402 219
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	3 877 095	3 596 498	280 598	362 642
	Autres immobilisations corporelles	4 293 264	3 397 649	895 615	1 037 175
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	100		100	10 100
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	603 459		603 459	602 636
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	33 667		33 667	33 537
	TOTAL (II)	28 513 002	19 257 241	9 255 760	10 161 254
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	23 408		23 408	20 387
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	4 153 594	113 849	4 039 745	4 347 989
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	617 396	143 252	474 144	596 638
	Autres créances	1 084 458	25 338	1 059 120	737 046
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	501 000		501 000	404 397
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	287 851		287 851	250 428
	TOTAL (III)	6 667 707	282 439	6 385 268	6 356 886
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	35 180 709	19 539 681	15 641 028	16 518 140

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

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Bilan Passif

		31/01/2024	31/01/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	77 700	77 700
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	7 770	7 770
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 397 305	2 635 155
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	405 661	582 200
	Subventions d'investissement	4 391	6 587
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	2 892 828	3 309 412
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	352 881	357 182
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	352 881	357 182
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 931 781	6 130 886
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 543 691	2 239 495
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	26 542	25 204
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 490 544	3 089 450
	Dettes fiscales et sociales	1 131 157	1 161 129
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	69 243	12 106
	Autres dettes	167 115	162 816
	Produits constatés d'avance (1)	35 245	30 460
	Total des dettes	12 395 319	12 851 545
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	15 641 028	16 518 140

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	405 661,34	582 200,08
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	8 655 915	8 518 985
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 348 555	1 001 755
(3)	Dont emprunts participatifs		

SAS VDB et Associés Commissaire aux Comptes

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/01/2024 12 mois	31/01/2023 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	50 910 570		50 910 570	49 777 641
	Production vendue (Biens)	2 744 600		2 744 600	2 793 732
	Production vendue (Services et Travaux)	2 240 779		2 240 779	1 981 933
	Montant net du chiffre d'affaires	55 895 949		55 895 949	54 553 306
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			33 700	40 124
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			270 374	249 841
	Autres produits			291 030	305 947
	Total des produits d'exploitation (1)			56 491 053	55 149 218
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			43 226 645	42 573 979
	Variation de stock			299 128	198 341
	Achats de matières et autres approvisionnements			46 305	46 301
	Variation de stock			(3 021)	(3 081)
	Autres achats et charges externes			4 072 382	3 699 108
	Impôts, taxes et versements assimilés			874 868	939 870
	Salaires et traitements			4 373 652	4 071 399
	Charges sociales du personnel			1 086 666	1 044 715
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 191 912	1 206 776
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			298 675	156 675
	Dotations aux provisions			12 699	11 674
	Autres charges			217 425	72 398
	Total des charges d'exploitation (2)			55 697 336	54 018 154
	RESULTAT D'EXPLOITATION			793 717	1 131 063

SAS VDB et ASSOCIES
FIDUCIAIRE RHENANE
Commissaire aux Comptes

Compte de Résultat 2/2

		31/01/2024	31/01/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	793 717	1 131 063
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	836	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	8 640	2 374
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		5 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	9 476	7 374
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	95 400	103 252
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	95 400	103 252
	RESULTAT FINANCIER	(85 924)	(95 878)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	707 792	1 035 185
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	24 104	24 281
	Sur opérations en capital	2 196	109 349
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	17 000	10 000
	Total des produits exceptionnels	43 299	143 630
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	150 011	128 171
	Sur opérations en capital		82 448
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		29 000
	Total des charges exceptionnelles	150 011	239 619
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(106 712)	(95 988)
	PARTICIPATION DES SALARIES	65 660	142 458
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	129 759	214 539
	TOTAL DES PRODUITS	56 543 828	55 300 222
	TOTAL DES CHARGES	56 138 167	54 718 022
	RESULTAT DE L'EXERCICE	405 661	582 200

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		11 628

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

Etats financiers au 31/01/2024

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels au 31/01/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Le bilan de l'exercice présente un total de **15 641 028** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **56 543 828** euros et un total **charges** de **56 138 167** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **405 661** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2023** et finit le **31/01/2024.**
Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Faits caractéristiques

En date du 29/06/2023, la société MAREUILDIS, associée unique de la société MARESTO, a décidé la dissolution de cette dernière suivie de la Transmission universelle de son patrimoine à son profit conformément à l'article 1844-5 du Code civil.

Immobilisations

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

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

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

Concessions brevets et droits similaires	1 à 3 ans
Avances et acomptes versés	Non amortissable
Terrains	Non amortissable
Aménagements des terrains	10 ans
Constructions	de 5 à 30 ans
Installations générales	de 4 à 30 ans
Voie de terre	10 ans
Matériel et outillage	de 3 à 10 ans
Installations et agencements	de 3 à 15 ans
Matériel de transport	de 4 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	de 2 à 5 ans
Mobilier de bureau	de 4 à 10 ans

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

Fonds de commerce

En application des dispositions nouvelles de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que notre fonds de commerce n'a pas de durée de vie limitée. A ce titre, il n'est donc pas amorti. Consécutivement et en application de l'article 214-15 dumême PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, désormais obligatoire, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.

Le test de dépréciation repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.

Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur supplémentaire que celle constatée au 31/01/2022 d'un montant de 25 000 €. L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés au 31/01/2024.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués au prix d'achat net net net (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

Une provision pour dépréciation de 113 849 € a été constatée au 31/01/2024.

Créances et dettes

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

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

Une provision pour dépréciation des créances clients de 143 252 € a été constatée au 31/01/2024.

Une provision pour dépréciation des autres créances de 41 574 € a été constatée au 31/01/2024.

Disponibilités

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

Règles et Méthodes Comptables

Indemnités de fin de carrière

Les engagements de retraite ont été calculés en évaluant selon la méthode des unités de crédits projetées (méthode du prorata des droits au terme), ce que la société devrait verser à ses salariés partant en retraite, en fonction :

- de la législation sociale et de la convention collective nationale appliquée par la société,

- de la durée d'activité restante des salariés supposés présents au moment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,

- des salaires réevalués jusqu'à la date de départ en retraite de 2 %

- du taux d'actualisation de 3.33 %

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (âge retenu : 62 ans).

Le calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 40 % pour les catégories Cadres et ETAM et 25 % pour la catégorie Employés.

Le montant des engagements en matière d'indemnités de fin de carrière s'éleve à € au 31/01/2024.

Intégration fiscale

La société SAS MAREUILDIS est la filiale de la SAS FIMAREUIL, groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1) Périmètre d'intégration

- SAS FIMAREUIL, Société Mère

- SAS MAREUILDIS, Société Filiale

2) Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparement, la société mère enregistrant dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales.

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

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

NEANT

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

NEANT

5) Déficit reportable

NEANT

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	501 492		51 109	35 161		517 439
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	501 492		51 109	35 161		517 439
CORPORELLES	Terrains	2 598 319					2 598 319
	Constructions sur sol propre	11 072 689					11 072 689
	sur sol d'autrui	80 875					80 875
	instal. agenct aménagement	5 316 551		119 542			5 436 093
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 825 431		51 665			3 877 095
	Instal., agencement, aménagement divers	3 576 886		62 710			3 639 596
	Matériel de transport	102 146					102 146
	Matériel de bureau, mobilier	505 922		45 600			551 522
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	27 078 818		279 517			27 358 336
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	10 100				10 000	100
	Autres titres immobilisés	602 636		824			603 459
	Prêts et autres immobilisations financières	33 537		130			33 667
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	646 273		954		10 000	637 227
	TOTAL	28 226 583		331 580	35 161	10 000	28 513 002

SAS VDB et ASSOCIES
FIDUCIAIRE RHENANE
Commissaire aux Comptes

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	359 291	36 691		395 982
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	359 291	36 691		395 982
CORPORELLES	Terrains	2 574			2 574
	Constructions sur sol propre	6 672 687	438 095		7 110 782
	sur sol d'autrui	58 253	7 975		66 228
	instal. agencement aménagement	4 336 956	325 573		4 662 528
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 462 789	133 709		3 596 498
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 695 872	207 986		2 903 858
	Matériel de transport	65 417	12 305		77 722
	Matériel de bureau, mobilier	386 491	29 579		416 069
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 681 038	1 155 222		18 836 259
	TOTAL	18 040 329	1 191 912		19 232 241

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

SAS VDS et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	357 182	12 699	17 000	352 881
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	357 182	12 699	17 000	352 881
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles	25 000			25 000
	Sur immobilisations corporelles				
	Sur immobilisations des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations titres de participation				
	Sur immobilisations autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	104 732	113 849	104 732	113 849
	Sur comptes clients	31 004	143 252	31 004	143 252
	Autres	20 938	41 575	37 174	25 338
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	181 674	298 675	172 910	307 439
	TOTAL GENERAL	538 856	311 374	189 910	660 320
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		311 374	172 910	
	- financières				
	- exceptionnelles			17 000	

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

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

Créances et Dettes

		31/01/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	33 667		33 667
	Clients douteux ou litigieux	14 638	14 638	
	Autres créances clients	602 759	602 759	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	163 806	163 806	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	189 122	189 122	
	Groupe et associés (2)	156 593	156 593	
	Débiteurs divers	574 938	574 938	
	Charges constatées d'avances	287 851	287 851	
	TOTAL DES CREANCES	2 023 373	1 989 706	33 667

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

		31/01/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 348 555	1 348 555		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	4 583 226	870 365	3 656 545	56 317
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	92 897	92 897		
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 490 544	3 490 544		
	Personnel et comptes rattachés	374 345	374 345		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	313 305	313 305		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	67 174	67 174		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	354 801	354 801		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	69 243	69 243		
	Groupe et associés (2)	1 472 327	1 472 327		
	Autres dettes	167 115	167 115		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	35 245	35 245		
	TOTAL DES DETTES	12 368 777	8 655 915	3 656 545	56 317

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 300 000
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 845 515
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) 916 261

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

Fonds Commercial

	31/01/2024	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	40 000	fonds de commerce de brasserie acquis le 01/04/2017
TOTAL	40 000	

Produits à recevoir (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	478 667	379 026	99 641	26,29
TOTAL	478 667	379 026	99 641	26,29

Charges à payer (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 857	5 248	(390)	-7,44
Emprunts et dettes financières divers	23 949	38 810	(14 862)	-38,29
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	444 596	373 529	71 067	19,03
Dettes fiscales et sociales	852 648	967 790	(115 142)	-11,90
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	20 868	23 463	(2 595)	-11,06
TOTAL	1 346 917	1 408 840	(61 922)	-4,40

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			287 851
SERVICES	01/02/2024 31/01/2025	187 043	
ACHATS	01/02/2024 31/01/2025	74 721	
FRAIS DE PERSONNEL	01/02/2024 31/01/2025	15 603	
INTERETS	01/02/2024 31/01/2025	2 858	
STOCKS FOURNITURES DIVERSES	01/02/2024 31/01/2025	7 626	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			287 851

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/01/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			35 245
LOYER ET CHARGES LOCATIVES	01/02/2024 31/01/2025	35 245	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			35 245

SAS VDB et ASSOCIES
FIDUCIAIRE RHENANE
Commissaire aux Comptes

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2023	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/01/2024
Capital social	77 700				77 700
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	7 770				7 770
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	2 635 155	582 200		(820 050)	2 397 305
Report à nouveau		(820 050)		820 050	
Résultat de l'exercice	582 200	(582 200)		405 661	405 661
Subventions d'investissement	6 587			(2 196)	4 391
Provisions réglementées					
TOTAL	3 309 412	(820 050)		403 466	2 892 828

Date de l'assemblée générale	06/07/2023
Dividendes attribués	820 050
[1] dont dividende provenant du résultat n-1	820 050
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	2 489 362
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	2 489 362
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	(416 584)

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2024

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
SAS FIMAREUIL - 30 MAIL DE LA GRANDE HAIE 77100 MAREUIL LES MEAUX	SAS	6 102 350	99,61

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Capital social

	31/01/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	21 000,00	3,7000	77 700,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	21 000,00	3,7000	77 700,00

SAS VDB et ASSOCIES Société de Commissaire aux Comptes

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

31/01/2024	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	707 792	170 109	537 683
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(172 372)	(40 350)	(132 022)
RESULTAT COMPTABLE	535 420	129 759	405 661

(1) après retraitements fiscaux.

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	50 910 570		50 910 570
Production vendue de biens	2 744 600		2 744 600
Production vendue de travaux	156 298		156 298
Production vendue de services	2 084 481		2 084 481
TOTAL	55 895 949		55 895 949

Engagements financiers

	31/01/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Selon détail des engagements hors bilan		4 028 893	5 967 730
		4 028 893	5 967 730
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Engagements en matière d'indemnités de fin de carrière			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		4 028 893	5 967 730
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			3 016 642
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2024
EMPRUNTS	Selon état des engagements hors bilan	BANQUES	7 052 377	4 828 369
		TOTAL	7 052 377	4 828 369

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

		31/01/2024
ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	CONTRIBUTION C3S	63 518
	TAXE SUR LES GRANDES SURFACES	235 066
	PARTICIPATION DES SALARIES	65 660
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	364 244

Les montants indiqués correspondent aux bases soumises à l'impôt sur les sociétés.

Rémunérations des Dirigeants

	31/01/2024
Rémunérations des membres :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

		31/01/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		5	
	Professions intermédiaires		11	
	Employés		157	
	Ouvriers			
	TOTAL		173	

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/01/2024	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			100
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		128 929	27 664
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		367 363	100
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers		5 484	
Charges financières			
Charges financières		5 471	
Autres éléments			

Filiales et participations

1 0

31/01/2024	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
SC FINANCIERE 4R	1 000	19 587	10,00	100	100

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
SC FINANCIERE 4R	27 664			(12 405)	

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2024
Total des produits exceptionnels		43 299
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		24 104
PDT EXCEPTIONNELLE - RESTRUCT. DETT	21 094	
PRODUIT SUR EXERCICE ANTERIEUR	3 010	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 196
QUOTE-PART SUBVENTION VIREE RESULTAT	2 196	
Reprises sur provisions et transferts de charges		17 000
REPR. S/PROVIS RISQ CH EXC	17 000	
Total des charges exceptionnelles		150 011
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		150 011
PENALITES-AMENDES FISC.PENALES	8 468	
AUTRES CHGES S/OPERAT.GESTION	964	
SINSITRE VOL JEUX	33 316	
SINISTRES CLIENTS HORS ASSURANCE	506	
CH./EX.ANT-TL & BRII	106 757	
Résultat exceptionnel		(106 712)

Transferts de charges

	31/01/2024
REMBOURSEMENTS FONGECIF	24 898
LEASE BACK	44 000
REMBOURSEMENT ASSURANCE	28 566
TOTAL	97 464

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

		31/01/2020	31/01/2021	31/01/2022	31/01/2023	31/01/2024
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	77 700	77 700	77 700	77 700	77 700
	Nombre d'actions ordinaires	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	55 833 277	52 914 604	53 450 251	54 553 306	55 895 949
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	1 633 933	2 354 438	1 978 772	2 174 933	1 914 457
	Impôts sur les bénéfices	4 568	260 582	137 453	214 539	129 759
	Participation des salariés		162 851	76 614	142 458	65 660
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	74 596	575 912	448 018	582 200	405 661
	Résultat distribué	820 050	820 050	820 050	820 050	
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	78	92	84	87	82
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	4	27	21	28	19
	Dividende attribué	39	39	39	39	
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	163	162	167	183	173
	Montant de la masse salariale	4 579 133	4 293 647	4 205 900	4 071 399	4 373 652
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 227 161	1 146 274	1 111 243	1 044 715	1 086 666

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes