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 ORDINAIRE ANNUELLE
DU 10 JUILLET 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2025

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2025 s'élevant à 657 452,68 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	657 452,68 euros
Un prélèvement sur le compte « **autres réserves** »	162 597,32 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 2025 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 2025 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 819 581,40 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 31 juillet 2025.

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 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

Exercice clos le 31 janvier 2024 :
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 du 10 JUILLET 2025

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

Certifié conforme
La Présidente
Sylvie ROBERT-HENRY

FIDUEST
PARTENAIRES CONSEIL

Comptes annuels

SAS MAREUILDIS

Centre E. LECLERC

77100 MAREUIL-LES-MEAUX

Exercice clos le : 31/01/2025

APE : 4711F SIRET : 49882082800024

Sommaire

Exercice du 01/02/2024 au 31/01/2025

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 (avec détail)	*18*
Produits constatés d'avance (avec détail)	*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*
DETAIL DES COMPTES DE BILAN	*34*
Détail de l'Actif	*35*
Détail du Passif	*39*
DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT	*42*
Détail des produits d'exploitation	*43*
Détail des charges d'exploitation	*46*
Détail du résultat financier et exceptionnel	*55*
GESTION	*57*
Soldes Intermédiaires de Gestion	*58*
Détermination de la Capacité d'Autofinancement	*59*
Bilans comparatifs et trésorerie	*60*
Analyse fonctionnelle du bilan	*61*
IMMOBILISATIONS	*62*
Immobilisations - Liste des acquisitions par NPCI	*63*
Immobilisations - Edition des dotations (fiscal seul)	*69*
Immobilisations - Edition du plan d'amortissement sur 5 ans (fiscal centralisé)	*142*
DOCUMENTS FISCAUX	*144*
BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés	*145*
BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés	*146*
BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés	*147*
BIC-RN 2050 - Bilan Actif	*148*
BIC-RN 2051 - Bilan Passif	*149*
BIC-RN 2052 - Compte de résultat	*150*

Sommaire

Exercice du 01/02/2024 au 31/01/2025

BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite	*151*
2053 - Détail des produits et charges exceptionnels	*152*
BIC-RN 2054 - Immobilisations	*153*
BIC-RN 2054 bis - Ecarts de réévaluation	*154*
BIC-RN 2055 - Amortissements	*155*
BIC-RN 2056 - Provisions	*156*
2056 - Détail des autres provisions pour risques et charges	*157*
2056 - Détail des autres provisions pour dépréciation	*158*
BIC-RN 2057 - Créances et Dettes	*159*
BIC-RN 2058A - Résultat fiscal	*160*
2058A - Réintégrations diverses	*161*
2058A - Déductions diverses	*162*
BIC-RN 2058B - Suivi des déficits	*163*
2058B - Détail des charges à payer	*164*
BIC-RN 2058C - Renseignements divers	*165*
BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values	*166*
BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values	*167*
BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values	*168*
BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT	*169*
BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée	*170*
BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1	*171*
BIC-RN 2059G - Filiales et participations /1	*172*
DOCUMENTS FISCAUX GROUPE	*173*
2058A Bis - Détermination du résultat fiscal	*174*
2058B Bis - Suivi des déficits ordinaires ...	*175*
2058ER - Rectifications apportées au résultat ...	*176*
2058ES - Rectifications apportées ... sortie ...	*177*
AUTRES DOCUMENTS FISCAUX	*178*
Déclaration de la valeur ajoutée - 1330CVAE	*179*
2069RCI - Réductions et crédits d'impôt	*180*
2069-M-SD Réduction d'impôt mécénat / Page 1	*181*
2069-M-SD Réduction d'impôt mécénat / Page 2	*182*
2069-M-SD Réduction d'impôt mécénat / Page 3	*183*
AUTRES DOCUMENTS	*184*
ENGAGEMENTS HORS BILAN	*185*

CERTIFIE CONFORME

Bilan Actif

		31/01/2025		31/01/2024
	Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	502 252	435 487	66 765	81 457
Fonds commercial (1)	40 000	25 000	15 000	15 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	2 598 319	2 574	2 595 745	2 595 745
Constructions	16 644 111	12 537 741	4 106 370	4 750 119
Installations techniques,mat. et outillage indus.	3 942 853	3 708 637	234 216	280 598
Autres immobilisations corporelles	4 331 379	3 655 923	675 456	895 615
Immobilisations en cours	48 250		48 250	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	100		100	100
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	654 686		654 686	603 459
Prêts				
Autres immobilisations financières	33 781		33 781	33 667
TOTAL (II)	28 795 731	20 365 362	8 430 369	9 255 760
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	22 620		22 620	23 408
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 261 422	102 437	4 158 985	4 039 745
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	734 993	141 234	593 759	474 144
Autres créances	889 638	40 160	849 478	1 059 120
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	919 383		919 383	501 000
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	262 142		262 142	287 851
TOTAL (III)	7 090 198	283 831	6 806 367	6 385 268
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	35 885 929	20 649 193	15 236 736	15 641 028

(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

		31/01/2025	31/01/2024
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	1 982 917	2 397 305
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	657 453	405 661
	Subventions d'investissement	2 196	4 391
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	2 728 035	2 892 828
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	326 880	352 881
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	326 880	352 881
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 795 892	5 931 781
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 228 103	1 543 691
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	21 093	26 542
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 641 769	3 490 544
	Dettes fiscales et sociales	1 211 466	1 131 157
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	60 706	69 243
	Autres dettes	192 365	167 115
	Produits constatés d'avance (1)	30 427	35 245
	Total des dettes	12 181 821	12 395 319
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	15 236 736	15 641 028
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	657 452,68	405 661,34
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	9 324 466	8 655 915
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 079 072	1 348 555
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

			31/01/2025	31/01/2024
	France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	51 012 054		51 012 054	50 910 570
Production vendue (Biens)	2 271 122		2 271 122	2 744 600
Production vendue (Services et Travaux)	2 206 857		2 206 857	2 240 779
Montant net du chiffre d'affaires	55 490 033		55 490 033	55 895 949
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			42 167	33 700
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			331 948	270 374
Autres produits			306 614	291 030
Total des produits d'exploitation (1)			56 170 761	56 491 053
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises			43 015 342	43 226 645
Variation de stock			(107 828)	299 128
Achats de matières et autres approvisionnements			49 085	46 305
Variation de stock			788	(3 021)
Autres achats et charges externes			3 890 800	4 072 382
Impôts, taxes et versements assimilés			940 041	874 868
Salaires et traitements			4 446 182	4 373 652
Charges sociales du personnel			1 107 500	1 086 666
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			1 108 120	1 191 912
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant			283 831	298 675
Dotations aux provisions			13 898	12 699
Autres charges			241 507	217 425
Total des charges d'exploitation (2)			54 989 266	55 697 336
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 181 495	793 717

Compte de Résultat 2/2

		31/01/2025	31/01/2024
	RESULTAT D'EXPLOITATION	1 181 495	793 717
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	1 679	836
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	3 611	8 640
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	114	
	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	5 404	9 476
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	102 018	95 400
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	102 018	95 400
	RESULTAT FINANCIER	(96 614)	(85 924)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 084 881	707 792
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		24 104
	Sur opérations en capital	2 196	2 196
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		17 000
	Total des produits exceptionnels	2 196	43 299
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		150 011
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		150 011
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 196	(106 712)
	PARTICIPATION DES SALARIES	162 189	65 660
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	267 435	129 759
	TOTAL DES PRODUITS	56 178 361	56 543 828
	TOTAL DES CHARGES	55 520 908	56 138 167
	RESULTAT DE L'EXERCICE	657 453	405 661

(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 9 696

Etats financiers au 31/01/2025

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 **15 236 736** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **56 178 361** euros et un total **charges** de **55 520 908** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **657 453** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2024** et finit le **31/01/2025.**
Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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	5 à 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 31/01/2025.

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 102 437 € a été constatée au 31/01/2025.

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 141 234 € a été constatée au 31/01/2025.

Une provision pour dépréciation des autres créances de 40 160 € a été constatée au 31/01/2025.

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 3.37 %

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 136 560 € au 31/01/2025.

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.

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

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	517 439		24 813			542 252
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	517 439		24 813			542 252
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	5 436 093		54 454			5 490 547
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 877 095		65 757			3 942 853
	Instal., agencement, aménagement divers	3 639 596		6 800			3 646 396
	Matériel de transport	102 146		10 176			112 322
	Matériel de bureau, mobilier	551 522		21 139			572 661
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			48 250			48 250
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	27 358 336		206 576			27 564 912
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	100					100
	Autres titres immobilisés	603 459		51 227			654 686
	Prêts et autres immobilisations financières	33 667		114			33 781
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	637 227		51 340			688 567
	TOTAL	28 513 002		282 730			28 795 731

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations	Diminutions	Amortissements au 31/01/2025
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	395 982	39 504		435 487
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	395 982	39 504		435 487
CORPORELLES	Terrains	2 574			2 574
	Constructions sur sol propre	7 110 782	437 759		7 548 541
	sur sol d'autrui	66 228	7 975		74 203
	instal. agencement aménagement	4 662 528	252 469		4 914 997
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 596 498	112 139		3 708 637
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 903 858	201 428		3 105 286
	Matériel de transport	77 722	12 856		90 578
	Matériel de bureau, mobilier	416 069	43 990		460 059
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 836 259	1 068 616		19 904 875
	TOTAL	19 232 241	1 108 120		20 340 362

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	31/01/2025
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	352 881	13 898	39 899	326 880
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	352 881	13 898	39 899	326 880
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	113 849	102 437	113 849	102 437
	Sur comptes clients	143 252	141 234	143 252	141 234
	Autres	25 338	40 160	25 338	40 160
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	307 439	283 831	282 439	308 831
	TOTAL GENERAL	660 320	297 729	322 338	635 711
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		297 729	322 338	
	- financières				
	- exceptionnelles				

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

Créances et Dettes

		31/01/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	33 781		33 781
	Clients douteux ou litigieux	15 698	15 698	
	Autres créances clients	719 294	719 294	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	795	795	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 567	5 567	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	161 053	161 053	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	153 846	153 846	
	Groupe et associés (2)	44 575	44 575	
	Débiteurs divers	523 803	523 803	
	Charges constatées d'avances	262 142	262 142	
	TOTAL DES CREANCES	1 920 555	1 886 773	33 781

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

		31/01/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 079 072	1 079 072		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	3 716 820	880 558	2 828 061	8 200
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	97 273	97 273		
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 641 769	3 641 769		
	Personnel et comptes rattachés	510 385	510 385		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	311 705	311 705		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	27 576	27 576		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	337 346	337 346		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	60 706	60 706		
	Groupe et associés (2)	2 155 283	2 155 283		
	Autres dettes	192 365	192 365		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	30 427	30 427		
	TOTAL DES DETTES	12 160 728	9 324 466	2 828 061	8 200

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 865 508
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) 806 673

Fonds Commercial

	31/01/2025	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)

		31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations					
Autres immobilisations financières					
Autres créances clients		5 916		5 916	
Autres créances		439 234	478 667	(39 433)	-8,24
	TOTAL	445 150	478 667	(33 517)	-7,00

Charges à payer (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 959	4 857	(898)	-18,50
Emprunts et dettes financières divers	44 385	23 949	20 436	85,33
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	499 334	444 596	54 737	12,31
Dettes fiscales et sociales	1 011 201	852 648	158 553	18,60
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	23 860	20 868	2 993	14,34
TOTAL	1 582 738	1 346 917	235 821	17,51

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	262 142	287 851	(25 709)	-8,93
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	**262 142**	**287 851**	(25 709)	-8,93

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	30 427	35 245	(4 819)	-13,67
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	30 427	35 245	(4 819)	-13,67

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2024	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/01/2025
Capital social	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	2 397 305	405 661		(820 050)	1 982 917
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	405 661	(405 661)		657 453	657 453
Subventions d'investissement	4 391			(2 196)	2 196
Provisions réglementées					
TOTAL	2 892 828			(164 793)	2 728 035

Date de l'assemblée générale 11/07/2024
Dividendes attribués 820 050

[1] dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	2 892 828
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	2 892 828

[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	(164 793)

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2025

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

	31/01/2025	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

	31/01/2025	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 084 881	307 321	777 560
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(159 993)	(39 886)	(120 107)
RESULTAT COMPTABLE		924 888	267 435	657 453

(1) après retraitements fiscaux.

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	51 012 054		51 012 054
Production vendue de biens	2 271 122		2 271 122
Production vendue de travaux	143 048		143 048
Production vendue de services	2 063 810		2 063 810
TOTAL	55 490 033		55 490 033

Engagements financiers

	31/01/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Selon détail des engagements hors bilan		**3 868 382**	**5 011 088**
		3 868 382	5 011 088
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Engagements en matière d'indemnités de fin de carrière		**136 560**	
		136 560	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		4 004 942	5 011 088
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			**2 270 000**
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2025
EMPRUNTS	Selon état des engagements hors bilan	BANQUES	7 052 377	3 712 861
		TOTAL	7 052 377	3 712 861

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2025

ACCROISSEMENTS

Provisions règlementées

Autres

ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

ALLEGEMENTS

Provisions non déductibles l'année de comptabilisation

CONTRIBUTION C3S	62 979
TAXE SUR LES GRANDES SURFACES	247 645
PARTICIPATION DES SALARIES	162 189

Autres

ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	472 813

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

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2025

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

	31/01/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		6	
Professions intermédiaires		16	
Employés		158	
Ouvriers			
TOTAL		180	

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/01/2025	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			44 575
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		377 039	
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			
Charges financières			
Charges financières		9 696	
Autres éléments			

Filiales et participations

1 0

31/01/2025	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	6 214	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	44 575			(13 373)	

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A françaises	Filiales non reprises en A étrangères	Participations non reprises en A françaises	Participations non reprises en A 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

		31/01/2025
Total des produits exceptionnels		2 196
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 196
QUOTE-PART SUBVENTION VIREE RESULTAT	2 196	
Total des charges exceptionnelles		
Résultat exceptionnel		2 196

Transferts de charges

	31/01/2025
REMBOURSEMENTS FONGECIF	4 232
LEASE BACK	
REMBOURSEMENT ASSURANCE	5 377
TOTAL	9 609

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

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

		31/01/2021	31/01/2022	31/01/2023	31/01/2024	31/01/2025
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)	52 914 604	53 450 251	54 553 306	55 895 949	55 490 033
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	2 354 438	1 978 772	2 174 933	1 914 457	2 170 588
	Impôts sur les bénéfices	260 582	137 453	214 539	129 759	267 435
	Participation des salariés	162 851	76 614	142 458	65 660	162 189
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	575 912	448 018	582 200	405 661	657 453
	Résultat distribué	820 050	820 050	820 050	820 050	820 050
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	92	84	87	82	83
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	27	21	28	19	31
	Dividende attribué	39	39	39	39	39
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	162	167	183	173	180
	Montant de la masse salariale	4 293 647	4 205 900	4 071 399	4 373 652	4 446 182
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 146 274	1 111 243	1 044 715	1 086 666	1 107 500

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 2025

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 juillet 2019, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société MAREUILDIS, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société à la fin de 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 2024 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 24 juin 2025

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

SAS MAREUILDIS

Centre E. LECLERC

77100 MAREUIL-LES-MEAUX

Exercice clos le : 31/01/2025

APE : 4711F SIRET : 49882082800024

CERTIFIE CONFORME

Bilan Actif

		31/01/2025			31/01/2024
		Brut	Amort. et Dépréc	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	502 252	435 487	66 765	81 457
	Fonds commercial (1)	40 000	25 000	15 000	15 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	2 598 319	2 574	2 595 745	2 595 745
	Constructions	16 644 111	12 537 741	4 106 370	4 750 119
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	3 942 853	3 708 637	234 216	280 598
	Autres immobilisations corporelles	4 331 379	3 655 923	675 456	895 615
	Immobilisations en cours	48 250		48 250	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	100		100	100
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	654 686		654 686	603 459
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	33 781		33 781	33 667
	TOTAL (II)	28 795 731	20 365 362	8 430 369	9 255 760
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	22 620		22 620	23 408
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	4 261 422	102 437	4 158 985	4 039 745
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	734 993	141 234	593 759	474 144
	Autres créances	889 638	40 160	849 478	1 059 120
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	919 383		919 383	501 000
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	262 142		262 142	287 851
	TOTAL (III)	7 090 198	283 831	6 806 367	6 385 268
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	35 885 929	20 649 193	15 236 736	15 641 028

(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

CERTIFIE CONFORME

Bilan Passif

		31/01/2025	31/01/2024
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	1 982 917	2 397 305
	Report à nouveau		
	Resultat de l'exercice	657 453	405 661
	Subventions d'investissement	2 196	4 391
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	2 728 035	2 892 828
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	326 880	352 881
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	326 880	352 881
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 795 892	5 931 781
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 228 103	1 543 691
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	21 093	26 542
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 641 769	3 490 544
	Dettes fiscales et sociales	1 211 466	1 131 157
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	60 706	69 243
	Autres dettes	192 365	167 115
	Produits constatés d'avance (1)	30 427	35 245
	Total des dettes	12 181 821	12 395 319
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	15 236 736	15 641 028
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	657 452,68	405 661,34
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	9 324 466	8 655 915
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 079 072	1 348 555
(3)	Dont emprunts participatifs		

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

Compte de Résultat

			31/01/2025	31/01/2024
	France	Exportation	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises	51 012 054		51 012 054	50 910 570
Production vendue (Biens)	2 271 122		2 271 122	2 744 600
Production vendue (Services et Travaux)	2 206 857		2 206 857	2 240 779
Montant net du chiffre d'affaires	55 490 033		55 490 033	55 895 949
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			42 167	33 700
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			331 948	270 374
Autres produits			306 614	291 030
Total des produits d'exploitation (1)			56 170 761	56 491 053
Achats de marchandises			43 015 342	43 226 645
Variation de stock			(107 828)	299 128
Achats de matières et autres approvisionnements			49 085	46 305
Variation de stock			788	(3 021)
Autres achats et charges externes			3 890 800	4 072 382
Impôts, taxes et versements assimilés			940 041	874 868
Salaires et traitements			4 446 182	4 373 652
Charges sociales du personnel			1 107 500	1 086 666
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			1 108 120	1 191 912
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant			283 831	298 675
Dotations aux provisions			13 898	12 699
Autres charges			241 507	217 425
Total des charges d'exploitation (2)			54 989 266	55 697 336
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 181 495	793 717

PRODUITS D'EXPLOITATION

CHARGES D'EXPLOITATION

Compte de Résultat 2/2

		31/01/2025	31/01/2024
	RESULTAT D'EXPLOITATION	1 181 495	793 717
Opéra comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	1 679	836
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	3 611	8 640
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	114	
	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	5 404	9 476
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	102 018	95 400
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	102 018	95 400
	RESULTAT FINANCIER	(96 614)	(85 924)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 084 881	707 792
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		24 104
	Sur opérations en capital	2 196	2 196
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		17 000
	Total des produits exceptionnels	2 196	43 299
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		150 011
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		150 011
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 196	(106 712)
	PARTICIPATION DES SALARIES	162 189	65 660
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	267 435	129 759
	TOTAL DES PRODUITS	56 178 361	56 543 828
	TOTAL DES CHARGES	55 520 908	56 138 167
	RESULTAT DE L'EXERCICE	657 453	405 661

(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 9 696

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Etats financiers au 31/01/2025

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels au 31/01/2025 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 **15 236 736** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **56 178 361** euros et un total **charges** de **55 520 908** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **657 453** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2024** et finit le **31/01/2025.**
Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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	5 à 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 31/01/2025.

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 102 437 € a été constatée au 31/01/2025.

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 141 234 € a été constatée au 31/01/2025.
Une provision pour dépréciation des autres créances de 40 160 € a été constatée au 31/01/2025.

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 3.37 %

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 136 560 € au 31/01/2025.

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.

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

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	517 439		24 813			542 252
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	517 439		24 813			542 252
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	5 436 093		54 454			5 490 547
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 877 095		65 757			3 942 853
	Instal., agencement, aménagement divers	3 639 596		6 800			3 646 396
	Matériel de transport	102 146		10 176			112 322
	Matériel de bureau, mobilier	551 522		21 139			572 661
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			48 250			48 250
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	27 358 336		206 576			27 564 912
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	100					100
	Autres titres immobilisés	603 459		51 227			654 686
	Prêts et autres immobilisations financières	33 667		114			33 781
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	637 227		51 340			688 567
	TOTAL	28 513 002		282 730			28 795 731

S.A.S. VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	395 982	39 504		435 487
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	395 982	39 504		435 487
CORPORELLES	Terrains	2 574			2 574
	Constructions sur sol propre	7 110 782	437 759		7 548 541
	sur sol d'autrui	66 228	7 975		74 203
	instal. agencement aménagement	4 662 528	252 469		4 914 997
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 596 498	112 139		3 708 637
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 903 858	201 428		3 105 286
	Matériel de transport	77 722	12 856		90 578
	Matériel de bureau, mobilier	416 069	43 990		460 059
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 836 259	1 068 616		19 904 875
	TOTAL	19 232 241	1 108 120		20 340 362

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							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2025
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	352 881	13 898	39 899	326 880
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	352 881	13 898	39 899	326 880
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	113 849	102 437	113 849	102 437
	Sur comptes clients	143 252	141 234	143 252	141 234
	Autres	25 338	40 160	25 338	40 160
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	307 439	283 831	282 439	308 831
	TOTAL GENERAL	660 320	297 729	322 338	635 711
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		297 729	322 338	
	- financières				
	- exceptionnelles				

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

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Créances et Dettes

		31/01/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	33 781		33 781
	Clients douteux ou litigieux	15 698	15 698	
	Autres créances clients	719 294	719 294	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	795	795	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 567	5 567	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	161 053	161 053	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	153 846	153 846	
	Groupe et associés (2)	44 575	44 575	
	Débiteurs divers	523 803	523 803	
	Charges constatées d'avances	262 142	262 142	
	TOTAL DES CREANCES	1 920 555	1 886 773	33 781

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

		31/01/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 079 072	1 079 072		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	3 716 820	880 558	2 828 061	8 200
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	97 273	97 273		
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 641 769	3 641 769		
	Personnel et comptes rattachés	510 385	510 385		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	311 705	311 705		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	27 576	27 576		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	337 346	337 346		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	60 706	60 706		
	Groupe et associés (2)	2 155 283	2 155 283		
	Autres dettes	192 365	192 365		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	30 427	30 427		
	TOTAL DES DETTES	12 160 728	9 324 466	2 828 061	8 200

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 865 508
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) 806 673

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Fonds Commercial

	31/01/2025	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)

		31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations					
Autres immobilisations financières					
Autres créances clients		5 916		5 916	
Autres créances		439 234	478 667	(39 433)	-8,24
	TOTAL	445 150	478 667	(33 517)	-7,00

Charges à payer (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 959	4 857	(898)	-18,50
Emprunts et dettes financières divers	44 385	23 949	20 436	85,33
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	499 334	444 596	54 737	12,31
Dettes fiscales et sociales	1 011 201	852 648	158 553	18,60
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	23 860	20 868	2 993	14,34
TOTAL	1 582 738	1 346 917	235 821	17,51

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	262 142	287 851	(25 709)	-8,93
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	262 142	287 851	(25 709)	-8,93

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	30 427	35 245	(4 819)	-13,67
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	30 427	35 245	(4 819)	-13,67

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2024	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/01/2025
Capital social	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	2 397 305	405 661		(820 050)	1 982 917
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	405 661	(405 661)		657 453	657 453
Subventions d'investissement	4 391			(2 196)	2 196
Provisions réglementées					
TOTAL	2 892 828			(164 793)	2 728 035

Date de l'assemblée générale 11/07/2024
Dividendes attribués 820 050
[1] dont dividende provenant du résultat n-1
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 892 828
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 892 828
[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 (164 793)

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2025

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

		31/01/2025	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

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2025 Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	1 084 881	307 321	777 560
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(159 993)	(39 886)	(120 107)
RESULTAT COMPTABLE	924 888	267 435	657 453

(1) après retraitements fiscaux.

Ventilation du chiffre d'affaires

		France	Export	Total
Ventes de marchandises		51 012 054		51 012 054
Production vendue de biens		2 271 122		2 271 122
Production vendue de travaux		143 048		143 048
Production vendue de services		2 063 810		2 063 810
	TOTAL	55 490 033		55 490 033

Engagements financiers

	31/01/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Selon détail des engagements hors bilan		3 570 920	5 011 088
		3 570 920	5 011 088
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Engagements en matière d'indemnités de fin de carrière		136 560	
		136 560	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		3 707 480	5 011 088
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			2 270 000
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2025
EMPRUNTS	Selon état des engagements hors bilan	BANQUES	7 052 377	3 712 861
		TOTAL	7 052 377	3 712 861

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2025

ACCROISSEMENTS

Provisions règlementées

Autres

ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

ALLEGEMENTS

Provisions non déductibles l'année de comptabilisation

CONTRIBUTION C3S	62 979
TAXE SUR LES GRANDES SURFACES	247 645
PARTICIPATION DES SALARIES	162 189

Autres

ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS 472 813

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

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2025

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

	31/01/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		6	
Professions intermédiaires		16	
Employés		158	
Ouvriers			
TOTAL		180	

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/01/2025	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			44 575
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		377 039	
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			
Charges financières			
Charges financières		9 696	
Autres éléments			

Filiales et participations

1 0

31/01/2025	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	6 214	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	44 575			(13 373)	

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

		31/01/2025
Total des produits exceptionnels		2 196
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 196
QUOTE-PART SUBVENTION VIREE RESULTAT	2 196	
Total des charges exceptionnelles		
Résultat exceptionnel		2 196

Transferts de charges

	31/01/2025
REMBOURSEMENTS FONGECIF	4 232
LEASE BACK	
REMBOURSEMENT ASSURANCE	5 377
TOTAL	9 609

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

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

		31/01/2021	31/01/2022	31/01/2023	31/01/2024	31/01/2025
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)	52 914 604	53 450 251	54 553 306	55 895 949	55 490 033
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	2 354 438	1 978 772	2 174 933	1 914 457	2 170 588
	Impôts sur les bénéfices	260 582	137 453	214 539	129 759	267 435
	Participation des salariés	162 851	76 614	142 458	65 660	162 189
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	575 912	448 018	582 200	405 661	657 453
	Résultat distribué	820 050	820 050	820 050	820 050	820 050
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	92	84	87	82	83
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	27	21	28	19	31
	Dividende attribué	39	39	39	39	39
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	162	167	183	173	180
	Montant de la masse salariale	4 293 647	4 205 900	4 071 399	4 373 652	4 446 182
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 146 274	1 111 243	1 044 715	1 086 666	1 107 500