Bordereau attestant l'exactitude des informations - LE HAVRE - 7606 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 19/09/2025 - B2025/004257 - 2009 B 00427 - 514 248 426 - FECAMP DISTRIBUTION

"FECAMP DISTRIBUTION"
S.A.S. au capital de 37.000 Euros

Siège social :
2010 Route du Havre
La Croix Bigot
76400 SAINT LEONARD

R.C.S : LE HAVRE 514.248.426

EXTRAIT

ASSEMBLEE GENERALE DU 10 JUILLET 2025

(exercice clos le 31 janvier 2025)

PROPOSITION SOUMISE

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 763.611 euros, de la manière suivante :

- à titre de distribution de dividendes	450.000 €
- le solde, en Autres Réserves	313.611 €

Chaque action recevra ainsi un dividende de 12,16 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Les dividendes perçus sont assujettis à un prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts. Lors de la déclaration de revenus de l'année d'imposition, le redevable pourra conserver le prélèvement forfaitaire unique (PFU de 12,8 %) ou opter au barème progressif.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31.01.2024	399.935,14	0 €	64,86 €
31.01.2023	399.924,33 €	0 €	75,67 €
31.01.2022	399.924,33 €	0 €	75,67 €

RESOLUTION VOTEE

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 763.611 euros, de la manière suivante :

- à titre de distribution de dividendes	450.000 €
- le solde, en Autres Réserves	313.611 €

Chaque action recevra ainsi un dividende de 12,16 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Les dividendes perçus sont assujettis à un prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts. Lors de la déclaration de revenus de l'année d'imposition, le redevable pourra conserver le prélèvement forfaitaire unique (PFU de 12,8 %) ou opter au barème progressif.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31.01.2024	399.935,14	0 €	64,86 €
31.01.2023	399.924,33 €	0 €	75,67 €
31.01.2022	399.924,33 €	0 €	75,67 €

Copie certifiée conforme
Le Président

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2025

Désignation de l'entreprise : **SAS FECAMP Distribution** — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : Centre E. LECLERC 76400 SAINT LEONARD — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 5 1 4 2 4 8 4 2 6 0 0 0 2 5 — Néant ☐ *

				Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N, clos le 31012025 Net 3	N-1 31012024 Net 4
		Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	3 878	AC 3 878		
		Frais de développement*	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	216 751	AC 205 788	10 962	17 450
		Fonds commercial (1)	AH	45 000	AI	45 000	45 000
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	64 407	AC 56 869	7 537	9 980
		Constructions	AP	1 920 421	AQ 1 545 211	375 210	207 778
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	3 280 062	AS 2 780 175	499 887	395 888
		Autres immobilisations corporelles	AT	5 282 376	AU 3 651 688	1 630 688	1 863 173
		Immobilisations en cours	AV	16 714	AW	16 714	148 852
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	583 356	CV	583 356	583 356
		Créances rattachées à des participations	BB	1 012 794	BC	1 012 794	941 627
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières *	BH	27 230	BI	27 230	26 759
		TOTAL (II)	BJ	**12 452 989**	BK **8 243 610**	**4 209 379**	**4 239 862**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	50 292	BM	50 292	36 742
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	6 583 161	BU	6 583 161	5 761 012
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	319 756	BW	319 756	10 757
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	250 850	BY 20 792	230 057	159 807
		Autres créances (3)	BZ	5 618 155	CA 9 138	5 609 018	5 244 702
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
		Disponibilités	CF	1 523 992	CG	1 523 992	583 592
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3) *	CH	159 024	CI	159 024	233 427
		TOTAL (III)	CJ	**14 505 230**	CK **29 930**	**14 475 300**	**12 030 039**
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
		Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
		TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**26 958 220**	1A **8 273 540**	**18 684 679**	**16 269 901**

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an : CR 20 022

Clause de réserve de propriété: * Immobilisations : — Stocks : — Créances :

certifié conforme
le président

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2025

Désignation de l'entreprise **SAS FECAMP Distribution** — Néant ☐*

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 37 000)	DA	37 000	37 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	3 700	3 700
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	3 686 040	3 499 453
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**763 611**	**586 587**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	156 465	156 465
	TOTAL (I)	DL	**4 646 816**	**4 283 205**
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	148 526	148 526
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	**148 526**	**148 526**
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	5 830 325	4 289 898
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	273 204	220 903
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	5 558 922	5 238 787
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 809 815	1 678 121
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	395 041	373 953
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	22 031	36 510
	TOTAL (IV)	EC	**13 889 338**	**11 838 171**
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**18 684 679**	**16 269 901**

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	11 036 621	9 786 872
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	2 145 361	1 613 114

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2025

Désignation de l'entreprise : **SAS FECAMP Distribution** — Néant ☐*

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	77 994 551	FB		FC	77 994 551	78 385 177
	Production vendue biens*	FD	33 738	FE		FF	33 738	20 576
	Production vendue services *	FG	1 745 358	FH		FI	1 745 358	1 529 845
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	**79 773 647**	FK		FL	**79 773 647**	**79 935 598**
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	3 446	90 809
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	428 326	463 583
	Autres produits (1) (11)					FQ	17 347	23 532
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**80 222 766**	**80 513 522**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	61 930 366	61 666 749
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(822 149)	71 404
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	197 561	192 236
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(13 550)	22 617
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	8 446 945	8 645 337
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	855 515	859 092
	Salaires et traitements *					FY	6 328 354	5 890 369
	Charges sociales (10)					FZ	1 913 551	1 726 766
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobili-sations - dotations aux amortissements * (14)					GA	663 936	734 130
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobili-sations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	29 930	47 190
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	49 038	23 550
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	**79 579 496**	**79 879 439**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**643 270**	**634 083**
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)**					GH	133 208	142 799
	Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)**					GI	28	85
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	299 063	1 120
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	5 069	4 719
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	29 961	29 527
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	**334 094**	**35 366**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	124 560	109 745
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	**124 560**	**109 745**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	**209 534**	**(74 379)**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	**985 984**	**702 419**

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2025

Désignation de l'entreprise **SAS FECAMP Distribution** — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	41 725	78 592
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	216 039	121 851
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**257 764**	**200 443**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	89 298	56 983
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	245 379	120 267
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	1 108	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**335 786**	**177 250**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	**(78 022)**	**23 194**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	208 177	163 068
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	(63 826)	(24 043)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	**80 947 832**	**80 892 130**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	**80 184 221**	**80 305 543**
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	**763 611**	**586 587**

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	123 328	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP		
	- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	327 486	29 448
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	381 137	423 476
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	2 178	1 972
(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 ; obligatoires A9			
	dont cotisations facultatives Madelin A7 ; dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)	HS		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N Charges exceptionnelles	Exercice N Produits exceptionnels
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	335 786	257 764

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N Charges antérieures	Exercice N Produits antérieurs
Cf. état 2053-Détail des produits et charges sur ex. antérieurs		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **18 684 679** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **80 947 832** euros et un total **charges** de **80 184 221** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **763 611** 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.

certifié conforme
le président

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles 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 sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Règles et Méthodes Comptables

- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparement et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

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.

Stocks et en cours

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

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation 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.

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.

Disponibilités

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

Achats

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

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	3 878					3 878
	Autres	257 757		3 994			261 751
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**261 635**		**3 994**			**265 629**
CORPORELLES	Terrains	64 407					64 407
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	1 679 196		241 225			1 920 421
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 001 032		279 031			3 280 062
	Instal., agencement, aménagement divers	3 762 521		344 417			4 106 938
	Matériel de transport	652 849		28 228		332 039	349 038
	Matériel de bureau, mobilier	779 867		43 547		74	823 340
	Emballages récupérables et divers	3 060					3 060
	Immobilisations corporelles en cours	148 852		38 614		170 752	16 714
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**10 091 783**		**975 061**		**502 864**	**10 563 980**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 524 983		71 199		32	1 596 150
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	26 759		864		392	27 230
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 551 742**		**72 063**		**424**	**1 623 380**
	TOTAL	**11 905 161**		**1 051 117**		**503 289**	**12 452 989**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

- Agencements et aménagements : linéaire - 5 à 15 ans
- Installations techniques : linéaire - 3 à 20 ans
- Matériel et outillage : linéaire - 3 à 20 ans
- Matériel de transport : 3 à 4 ans
- Matériel de bureau : 3 ans
- Mobilier : 5 à 10 ans

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	3 878			3 878
	Autres	195 307	10 481		205 788
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**199 186**	**10 481**		**209 667**
CORPORELLES	Terrains	54 427	2 443		56 869
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	1 471 418	73 793		1 545 211
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 605 144	175 031		2 780 175
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 421 364	274 078		2 695 442
	Matériel de transport	225 940	80 750	86 659	220 031
	Matériel de bureau, mobilier	684 760	48 469	74	733 155
	Emballages récupérables et divers	3 060			3 060
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**7 466 113**	**654 563**	**86 733**	**8 033 943**
	TOTAL	**7 665 298**	**665 045**	**86 733**	**8 243 610**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse-ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
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	156 465			156 465
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	**156 465**			**156 465**
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	148 526			148 526
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**148 526**			**148 526**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	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				
	Sur comptes clients	41 986	20 792	41 986	20 792
	Autres	5 204	9 138	5 204	9 138
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**47 190**	**29 930**	**47 190**	**29 930**
	TOTAL GENERAL	**352 180**	**29 930**	**47 190**	**334 921**
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation		29 930	47 190	
	Dont dotations et reprises : - financières				
	Dont dotations et reprises : - 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	1 012 794		1 012 794
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	27 230		27 230
	Clients douteux ou litigieux	20 022		20 022
	Autres créances clients	230 828	230 828	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	337 703	337 703	
	Taxes sur la valeur ajoutée	203 453	203 453	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	2	2	
	Groupe et associés (2)	3 233 327	3 233 327	
	Débiteurs divers	1 843 671	1 843 671	
	Charges constatées d'avances	159 024	159 024	
	TOTAL DES CREANCES	**7 068 053**	**6 008 007**	**1 060 046**
(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)	2 145 361	2 145 361		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	3 684 964	832 247	2 284 250	568 467
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	128 186	128 186		
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 558 922	5 558 922		
	Personnel et comptes rattachés	864 214	864 214		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	439 678	439 678		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	74 822	74 822		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	417 910	417 910		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	158 210	158 210		
	Autres dettes	395 041	395 041		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	22 031	22 031		
	TOTAL DES DETTES	**13 889 338**	**11 036 621**	**2 284 250**	**568 467**
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 824 798			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	816 589			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	143 244			

Capital social

	31/01/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	37 000,00	1,0000	37 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**37 000,00**	**1,0000**	**37 000,00**

Frais d'établissement

	31/01/2025	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution			
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
TOTAL			

Frais constitution valeur brute 3 878 - valeur nette 0

Produits à recevoir

		31/01/2025
Total des Produits à recevoir		**974 172**
Autres immobilisations financières		**422**
Int courrus sur créances	422	
Autres créances clients		**125 526**
Prov coopernic à recevoir	125 526	
Autres créances		**848 224**
Rist directes connues a recevo	3 957	
Rist galec connues a recevoir	339 257	
Avoirs s/facture a recevoir	362 269	
Intérêts courus surc/c assoc.	23 868	
Divers produits a recevoir	118 873	

Charges à payer

		31/01/2025
Total des Charges à payer		**2 004 637**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**3 121**
Interets courus sur emprunts	3 121	
Emprunts et dettes financières divers		**1 775**
Intérêts courus sur participat	1 775	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**561 613**
Fournisseurs facture non parv	561 613	
Dettes fiscales et sociales		**1 438 129**
Provision pour conges a payer	564 582	
Provision pour rtt	35 234	
Provision pour participation	125 426	
Personnel autres charges a pay	123 326	
Charges sociales prov conges p	155 962	
Charges sociales prov rtt	16 372	
Org sociaux charges a payer	11 269	
Etat charges a payer	375 718	
Etat ch a payer taxe apprentis	871	
Etat ch a payer effort constru	29 368	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**159 024**
MARCHANDISES		25 331	
EAU ET ELECTRICITE		38	
LOCATIONS et charges locatives		31 900	
MAINTENANCE		28 125	
ASSURANCES		519	
DOCUMENTATION		4 057	
HONORAIRES ET ETUDES		4 278	
PUBLICITES		30 588	
MEDECINE DU TRAVAIL		1 250	
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICATIONS		2 224	
AUTRES (frais bancaires et frais déplacements)		3 628	
COTISATION ET AUTRES SOUS TRAITANCES		27 085	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**159 024**

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/01/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			**22 031**
Loyers		17 204	
Charges refacturées		4 827	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			**22 031**

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		193 165	
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières		25 568	
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		3 239 379	
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		158 131	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations		297 567	
Autres produits financiers		29 919	
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	77 994 551		77 994 551
Production vendue de biens	33 738		33 738
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	1 745 358		1 745 358
TOTAL	79 773 647		79 773 647

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.

La ventilation par catégorie n'est pas communiquée car elle conduirait à donner une information sur les rémunérations individuelles.

Effectif moyen

		31/01/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		16	
	Professions intermédiaires		33	
	Employés		174	
	Ouvriers		19	
	TOTAL		**242**	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	31/01/2025	31/01/2024	%	%	31/01/2025	31/01/2024	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	16 500	15 500	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	**16 500**	**15 500**	**100,00**	**100,00**				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	**16 500**	**15 500**	**100,00**	**100,00**				

Engagements financiers

	31/01/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
CF Feuille annexe			2 460 036
			2 460 036
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		86 698	
		86 698	
Autres engagements			
Intérêts sur emprunts		270 900	
		270 900	
Total des engagements financiers (1)		**357 598**	**2 460 036**
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			499 707
Les participations			
Les autres entreprises liées			

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2025
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	BNP	750 000	362 886
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	350 000	242 068
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	215 000	79 208
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	BNP	750 000	207 659
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	550 000	358 264
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	420 000	419 636
DECOUVERT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	EDEL	1 800 000	1 800 000
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	500 000	409 964
		TOTAL	**5 335 000**	**3 879 685**

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	
	Provision pour participation des salariés	125 426
	Autres	
	Provision pour effort construction	29 368
	Provision pour c3s	7 551
	Provision pour Tascom	33 387
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	**195 732**

Filiales et participations

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 %)					
SAS IMMO FECAMP	37 000	2 717 075	99,19	193 165	
2. Participations (10 à 50 %)					

	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 %)					
SAS IMMO FECAMP			1 652 593	311 895	297 567
2. Participations (10 à 50 %)					

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				

"FECAMP DISTRIBUTION"
S.A.S. au capital de 37.000 Euros

Siège social :

2010 Route du Havre
La Croix Bigot
76400 SAINT LEONARD

R.C.S : LE HAVRE 514.248.426

EXTRAIT

I - RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 JANVIER 2025

Chers associés,

Nous vous avons réunis en assemblée générale en application des statuts et de l'article L. 227-9 du Code de Commerce pour vous rendre compte de l'activité de notre société durant l'exercice clos le 31 janvier 2025, des résultats de cette activité et des perspectives, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice.

Votre commissaire aux comptes vous donnera dans son rapport toutes informations quant à la régularité des comptes annuels qui vous sont présentés.

De notre côté, nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions et tous renseignements complémentaires qui pourraient vous paraître opportuns.

Au présent rapport est annexé, conformément à l'article R 225-102 du Code de Commerce, un tableau faisant apparaître les résultats financiers de la société au cours des cinq derniers exercices.

Nous reprenons ci-après, successivement, les différentes informations telles que prévues par la réglementation.

Présentation des états financiers

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

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.

.../...

≈≈≈≈≈≈≈≈

II - RAPPORT SUR LA GESTION DU GROUPE CONSOLIDE

Présentation des états financiers

Les comptes de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect du principe de prudence et d'indépendance des exercices.

Situation et activité au cours de l'exercice

L'activité de notre groupe constitué avec la société « IMMO FECAMP » présente un chiffre d'affaires de 79.773.647 euros.

Les produits d'exploitation se sont élevés à 80.232.592 euros et les charges d'exploitation à 79.098.431 euros.

Le résultat d'exploitation ressort à 1.134.161 euros et le résultat net de l'ensemble consolidé à 759.270 euros.

Présentation des comptes consolidés

Pour l'exercice	Actuel	Précédent
Chiffre d'affaires	79.773.647 €	79.935.598 €
Total des produits d'exploitation	80.232.592 €	80.525.037 €
Total des charges d'exploitation	79.231.611 €	79.187.431 €
Opérations en commun	133.180 €	142.714 €
Résultat d'exploitation	1.134.161 €	1.480.320 €
Dotations aux amort. et dépréciations des EA	0 €	(28.863) €

Charges et produits financiers ..... (247.862) € ..... (208.792) €

Charges et produits exceptionnels ..... (78.022) € .....23.194 €

Impôts sur les bénéfices ..... (46.478) € ..... (168.479) €

Résultat de l'ensemble .....761.799 € .....1.097.380 €

Résultat net consolidé .....759.270 € ..... 1.092.997 €

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Nous sommes vigilants et nous espérons une progression du chiffre d'affaires compte tenu des stratégies mises en place.

Evénements importants après la clôture de l'exercice

Aucun événement important survenu depuis la clôture des comptes et qui viendrait à modifier de manière sensible la situation active et passive que nous venons de vous présenter n'est à signaler.

Activité en matière de recherche et développement

Au cours de l'exercice écoulé, notre société n'a mené aucune activité en matière de recherche et de développement.

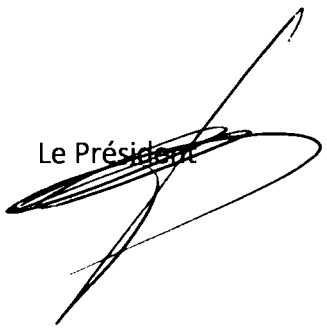
≈≈≈≈≈≈≈≈

Contrôle des Commissaires aux Comptes

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport de vos Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels, de leur rapport sur les conventions règlementées visées aux articles L 227-10 et suivants du Code de Commerce, et de leur rapport sur les comptes consolidés.

Nous espérons que les propositions qui précèdent recevront votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui vous sont soumises.

Le Président



ANDRE & ROBIN AUDIT
Inscrite sur la liste nationale des
Commissaires aux Comptes,
Rattachée à la CRCC de Rouen
2B rue Georges Charpak
76130 Mont-Saint-Aignan

NEWTON AUDIT
Inscrite sur la liste nationale des
Commissaires aux Comptes
Rattachée à la CRCC de Rouen
22 rue Raymond Aron
76130 Mont-Saint-Aignan

FECAMP DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 37 000 €

certifié conforme
le président

Siège Social

2010 Route du Havre

La Croix Bigot

76 400 SAINT LEONARD

RAPPORT DES CO-COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2025

FECAMP DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 37 000 €

Siège Social :
2010 Route du Havre
La Croix Bigot
76 400 SAINT LEONARD

RAPPORT DES CO-COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2025

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FECAMP DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er février 2024 à la date d'émission de notre rapport, et

notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes et particulièrement sur les méthodes de valorisation des stocks.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président 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

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 le Président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

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

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

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

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

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

Fait à Mont-Saint-Aignan

Le 20 juin 2025

Pour la société ANDRE & ROBIN AUDIT
Commissaire aux Comptes

Francis ROBIN

✓ Certified by yousign

Francis ROBIN
Commissaire aux Comptes

Pour la société NEWTON AUDIT
Commissaire aux Comptes

David Quennehen

✓ Certified by yousign

David QUENNEHEN
Commissaire aux Comptes

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	3 878	3 878		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	216 751	205 788	10 962	17 450
	Fonds commercial (1)	45 000		45 000	45 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	64 407	56 869	7 537	9 980
	Constructions	1 920 421	1 545 211	375 210	207 778
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	3 280 062	2 780 175	499 887	395 888
	Autres immobilisations corporelles	5 282 376	3 651 688	1 630 688	1 863 173
	Immobilisations en cours	16 714		16 714	148 852
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	583 356		583 356	583 356
	Créances rattachées à des participations	1 012 794		1 012 794	941 627
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	27 230		27 230	26 759
	TOTAL (II)	**12 452 989**	**8 243 610**	**4 209 379**	**4 239 862**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	50 292		50 292	36 742
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	6 583 161		6 583 161	5 761 012
	Avances et Acomptes versés sur commandes	319 756		319 756	10 757
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	250 850	20 792	230 057	159 807
	Autres créances	5 618 155	9 138	5 609 018	5 244 702
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 523 992		1 523 992	583 592
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	159 024		159 024	233 427
	TOTAL (III)	**14 505 230**	**29 930**	**14 475 300**	**12 030 039**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**26 958 220**	**8 273 540**	**18 684 679**	**16 269 901**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				
	(3) dont créances à plus d'un an			20 022	58 803

Bilan Passif

		31/01/2025	31/01/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	37 000	37 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	3 700	3 700
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	3 686 040	3 499 453
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**763 611**	**586 587**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	156 465	156 465
	Total des capitaux propres	**4 646 816**	**4 283 205**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	148 526	148 526
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**148 526**	**148 526**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 830 325	4 289 898
	Emprunts et dettes financières divers (3)	273 204	220 903
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 558 922	5 238 787
	Dettes fiscales et sociales	1 809 815	1 678 121
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	395 041	373 953
	Produits constatés d'avance (1)	22 031	36 510
	Total des dettes	**13 889 338**	**11 838 171**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**18 684 679**	**16 269 901**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	763 611,08	586 587,26
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	11 036 621	9 786 872
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	2 145 361	1 613 114
(3)	Dont emprunts participatifs		

COMPTES AUDITES

Compte de Résultat

		31/01/2025		31/01/2024	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	77 994 551	97,77	78 385 177	98,06
	Production vendue (Biens)	33 738	0,04	20 576	0,03
	Production vendue (Services et Travaux)	1 745 358	2,19	1 529 845	1,91
	Montant net du chiffre d'affaires	**79 773 647**	100,00	**79 935 598**	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	3 446		90 809	0,11
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	428 326	0,54	463 583	0,58
	Autres produits	17 347	0,02	23 532	0,03
	Total des produits d'exploitation	**80 222 766**	100,56	**80 513 522**	100,72
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	61 930 366	77,63	61 666 749	77,15
	Variation de stock	(822 149)	-1,03	71 404	0,09
	Achats de matières et autres approvisionnements	197 561	0,25	192 236	0,24
	Variation de stock	(13 550)	-0,02	22 617	0,03
	Autres achats et charges externes	8 446 945	10,59	8 645 337	10,82
	Impôts, taxes et versements assimilés	855 515	1,07	859 092	1,07
	Salaires et traitements	6 328 354	7,93	5 890 369	7,37
	Charges sociales du personnel	1 913 551	2,40	1 726 766	2,16
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	693 866	0,87	781 319	0,98
	Autres charges	49 038	0,06	23 550	0,03
	Total des charges d'exploitation	**79 579 496**	99,76	**79 879 439**	99,93
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**643 270**	0,81	**634 083**	0,79
PRODUITS FINANCIERS Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	133 208	0,17	142 799	0,18
	Perte supportée ou bénéfice transféré	28		85	
	De participations (3)	299 063	0,37	1 120	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	5 069	0,01	4 719	0,01
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	29 961	0,04	29 527	0,04
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers	**334 094**	0,42	**35 366**	0,04
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	124 560	0,16	109 745	0,14
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	**124 560**	0,16	**109 745**	0,14
	RESULTAT FINANCIER	**209 534**	0,26	**(74 379)**	-0,09
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**985 984**	1,24	**702 419**	0,88
	Total des produits exceptionnels	**257 764**	0,32	**200 443**	0,25
	Total des charges exceptionnelles	**335 786**	0,42	**177 250**	0,22
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(78 022)**	-0,10	**23 194**	0,03
	PARTICIPATION DES SALARIES	208 177	0,26	163 068	0,20
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	(63 826)	-0,08	(24 043)	-0,03
	TOTAL DES PRODUITS	**80 947 832**	101,47	**80 892 130**	101,20
	TOTAL DES CHARGES	**80 184 221**	100,51	**80 305 543**	100,46
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**763 611**	0,96	**586 587**	0,73

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **18 684 679** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **80 947 832** euros et un total **charges** de **80 184 221** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **763 611** 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 et incorporelles 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 sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Règles et Méthodes Comptables

- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparement et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

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.

Stocks et en cours

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

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation 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.

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.

Disponibilités

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

Achats

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

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	3 878					3 878
	Autres	257 757		3 994			261 751
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**261 635**		**3 994**			**265 629**
CORPORELLES	Terrains	64 407					64 407
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	1 679 196		241 225			1 920 421
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 001 032		279 031			3 280 062
	Instal., agencement, aménagement divers	3 762 521		344 417			4 106 938
	Matériel de transport	652 849		28 228		332 039	349 038
	Matériel de bureau, mobilier	779 867		43 547		74	823 340
	Emballages récupérables et divers	3 060					3 060
	Immobilisations corporelles en cours	148 852		38 614		170 752	16 714
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**10 091 783**		**975 061**		**502 864**	**10 563 980**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 524 983		71 199		32	1 596 150
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	26 759		864		392	27 230
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 551 742**		**72 063**		**424**	**1 623 380**
	TOTAL	**11 905 161**		**1 051 117**		**503 289**	**12 452 989**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

- Agencements et aménagements : linéaire - 5 à 15 ans
- Installations techniques : linéaire - 3 à 20 ans
- Matériel et outillage : linéaire - 3 à 20 ans
- Matériel de transport : 3 à 4 ans
- Matériel de bureau : 3 ans
- Mobilier : 5 à 10 ans

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	3 878			3 878
	Autres	195 307	10 481		205 788
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**199 186**	**10 481**		**209 667**
CORPORELLES	Terrains	54 427	2 443		56 869
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	1 471 418	73 793		1 545 211
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 605 144	175 031		2 780 175
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 421 364	274 078		2 695 442
	Matériel de transport	225 940	80 750	86 659	220 031
	Matériel de bureau, mobilier	684 760	48 469	74	733 155
	Emballages récupérables et divers	3 060			3 060
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**7 466 113**	**654 563**	**86 733**	**8 033 943**
	TOTAL	**7 665 298**	**665 045**	**86 733**	**8 243 610**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
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							

COMPTES AUDITES

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	156 465			156 465
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	**156 465**			**156 465**
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	148 526			148 526
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**148 526**			**148 526**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles				
	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				
	Sur comptes clients	41 986	20 792	41 986	20 792
	Autres	5 204	9 138	5 204	9 138
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**47 190**	**29 930**	**47 190**	**29 930**
	TOTAL GENERAL	**352 180**	**29 930**	**47 190**	**334 921**
	Dont dotations et reprises - d'exploitation		29 930	47 190	
	Dont dotations et reprises - financières				
	Dont dotations et reprises - 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.

COMPTES AUDITES

Créances et Dettes

		31/01/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	1 012 794		1 012 794
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	27 230		27 230
	Clients douteux ou litigieux	20 022		20 022
	Autres créances clients	230 828	230 828	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	337 703	337 703	
	Taxes sur la valeur ajoutée	203 453	203 453	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	2	2	
	Groupe et associés (2)	3 233 327	3 233 327	
	Débiteurs divers	1 843 671	1 843 671	
	Charges constatées d'avances	159 024	159 024	
	TOTAL DES CREANCES	**7 068 053**	**6 008 007**	**1 060 046**

(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)	2 145 361	2 145 361		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	3 684 964	832 247	2 284 250	568 467
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	128 186	128 186		
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 558 922	5 558 922		
	Personnel et comptes rattachés	864 214	864 214		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	439 678	439 678		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	74 822	74 822		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	417 910	417 910		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	158 210	158 210		
	Autres dettes	395 041	395 041		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	22 031	22 031		
	TOTAL DES DETTES	**13 889 338**	**11 036 621**	**2 284 250**	**568 467**

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 824 798
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	816 589
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	143 244

Capital social

		31/01/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		37 000,00	1,0000	37 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		**37 000,00**	**1,0000**	**37 000,00**

Frais d'établissement

	31/01/2025	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution			
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
TOTAL			

Frais constitution valeur brute 3 878 - valeur nette 0

Produits à recevoir

		31/01/2025
Total des Produits à recevoir		**974 172**
Autres immobilisations financières		**422**
Int courrus sur créances	422	
Autres créances clients		**125 526**
Prov coopernic à recevoir	125 526	
Autres créances		**848 224**
Rist directes connues a recevo	3 957	
Rist galec connues a recevoir	339 257	
Avoirs s/facture a recevoir	362 269	
Intérêts courus surc/c assoc.	23 868	
Divers produits a recevoir	118 873	

Charges à payer

		31/01/2025
Total des Charges à payer		**2 004 637**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**3 121**
Interets courus sur emprunts	3 121	
Emprunts et dettes financières divers		**1 775**
Intérêts courus sur participat	1 775	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**561 613**
Fournisseurs facture non parv	561 613	
Dettes fiscales et sociales		**1 438 129**
Provision pour conges a payer	564 582	
Provision pour rtt	35 234	
Provision pour participation	125 426	
Personnel autres charges a pay	123 326	
Charges sociales prov conges p	155 962	
Charges sociales prov rtt	16 372	
Org sociaux charges a payer	11 269	
Etat charges a payer	375 718	
Etat ch a payer taxe apprentis	871	
Etat ch a payer effort constru	29 368	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**159 024**
MARCHANDISES		25 331	
EAU ET ELECTRICITE		38	
LOCATIONS et charges locatives		31 900	
MAINTENANCE		28 125	
ASSURANCES		519	
DOCUMENTATION		4 057	
HONORAIRES ET ETUDES		4 278	
PUBLICITES		30 588	
MEDECINE DU TRAVAIL		1 250	
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICATIONS		2 224	
AUTRES (frais bancaires et frais déplacements)		3 628	
COTISATION ET AUTRES SOUS TRAITANCES		27 085	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**159 024**

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/01/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			**22 031**
Loyers		17 204	
Charges refacturées		4 827	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			**22 031**

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		193 165	
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières		25 568	
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		3 239 379	
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		158 131	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations		297 567	
Autres produits financiers		29 919	
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	77 994 551		77 994 551
Production vendue de biens	33 738		33 738
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	1 745 358		1 745 358
TOTAL	79 773 647		79 773 647

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.

La ventilation par catégorie n'est pas communiquée car elle conduirait à donner une information sur les rémunérations individuelles.

Effectif moyen

		31/01/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		16	
	Professions intermédiaires		33	
	Employés		174	
	Ouvriers		19	
	TOTAL		**242**	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	31/01/2025	31/01/2024	%	%	31/01/2025	31/01/2024	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	16 500	15 500	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	**16 500**	**15 500**	**100,00**	**100,00**				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	**16 500**	**15 500**	**100,00**	**100,00**				

Engagements financiers

	31/01/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
CF Feuille annexe			2 460 036
			2 460 036
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		86 698	
		86 698	
Autres engagements			
Intérêts sur emprunts		270 900	
		270 900	
Total des engagements financiers (1)		**357 598**	**2 460 036**
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			499 707
Les participations			
Les autres entreprises liées			

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2025
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	BNP	750 000	362 886
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	350 000	242 068
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	215 000	79 208
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	BNP	750 000	207 659
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	550 000	358 264
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	420 000	419 636
DECOUVERT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	EDEL	1 800 000	1 800 000
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	500 000	409 964
		TOTAL	**5 335 000**	**3 879 685**

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	
	Provision pour participation des salariés	125 426
	Autres	
	Provision pour effort construction	29 368
	Provision pour c3s	7 551
	Provision pour Tascom	33 387
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	**195 732**

Filiales et participations

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 %)					
SAS IMMO FECAMP	37 000	2 717 075	99,19	193 165	
2. Participations (10 à 50 %)					

	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 %)					
SAS IMMO FECAMP			1 652 593	311 895	297 567
2. Participations (10 à 50 %)					

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				

TABLEAU DES EMPRUNTS

ORGA-NISME	OBJET DU FINANCEMENT	CAPITAL INITIAL	DATE DEB.	DATE FIN	TX	C/I	ECHEANCES 25/26	26/27	27/28	28/29	29/30	A + DE 5 ANS
CA	Matériel et	215 000	03/21	03/26	Taux Fixe	C	43 150	36 058				
164 012	Travaux				0,30%	I	178	50				
CA	Matériel et	350 000	03/21	03/31	Taux Fixe	C	34 634	34 902	35 171	35 443	35 717	66 200
164 013	Travaux				0,77%	I	1 743	1 475	1 205	933	659	490
BNP	Extension Drive	250 000	10/18	09/25	Taux Fixe	C	24 256					
164 033					0,59%	I	54					
BNP	Investissement	750 000	11/19	10/29	Taux Fixe	C	75 385	75 922	76 463	77 007	58 110	
164 034					0,71%	I	2 332	1 795	1 254	709	149	
BNP	Investissement	750 000	01/20	12/26	Taux Fixe	C	108 126	99 533				
164 035					0,44%	I	696	219				
CRCA	Investissement	500 000	12/21	12/26	Taux Fixe	C	100 078	100 479	67 210			
164 036					0,40%	I	888	487	101			
CRCA	Travaux	550 000	12/22	06/28	Taux Fixe	C	101 002	104 146	107 389	45 726		
164 037					3,07%	I	9 585	6 441	3 198	352		
EDEL	Acquisition	62 222	02/23	02/28	Euribor 3 mois	C	6 222	6 222	6 222	10 166		
164 038	Véh loc				0,70%	I	1 178	901	624	114		
EDEL	Acquisition	110 999	03/23	03/28	Euribor 3 mois	C	8 344	8 344	10 411	19		
164 039	Véh loc				0,70%	I	1 066	695	301	0		
EDEL	Acquisition	71 166	03/23	03/28	Euribor 3 mois	C	6 605	6 605	6 989	1 268		
164 040	Véh loc				0,70%	I	844	550	252	14		
EDEL	Acquisition	63 513	04/23	04/28	Euribor 3 mois	C	4 931	4 931	5 996	167		
164 041	Véh loc				0,70%	I	630	410	179	2		
EDEL	Acquisition	46 916	04/23	04/28	Euribor 3 mois	C	4 237	4 237	1 059			
164 042	Véh loc				0,70%	I	353	164	12			
EDEL	Acquisition	15 555	06/23	06/28	Euribor 3 mois	C	1 650					
164 043	Véh loc				0,70%	I	37					
BNP	Acquisition	49 650	06/23	06/26	Taux Fixe	C	16 865	7 188				
164 045	Véhicule				3,30%	I	540	59				
CRCA	Aménagement	70 000	11/23	01/27	Taux Fixe	C	22 925	23 721	10 125			
164 046	Magasin	*Déblocage partielle 69,8 K*			3,42%	I	1 584	788	87			
CRCA	Aménagement	60 000	01/24	01/29	Taux Fixe	C	11 989	11 470	11 871	12 286	11 639	
164 047	Batiment	*Déblocage partielle 59,3 K*			3,44%	I	2 003	1 446	1 045	631	201	
CRCA	Matériels	420 000	01/24	01/31	Taux Fixe	C	53 917	55 812	57 774	59 805	61 908	130 420
164 048	et travaux	*Déblocage partielle 419,6 K*			3,46%	I	13 670	11 774	9 812	7 781	5 679	4 752
CRCA	Aménagement	500 000	01/25	01/32	Taux Fixe	C	53 054	54 793	56 589	58 445	60 361	126 723
164 049	nvx concepts	*Déblocage partielle 410 K*			3,23%	I	12 461	10 722	8 926	7 070	5 154	4 308
BNP	Aménagement	400 000	10/24	09/31	Taux Fixe	C	52 164	53 933	55 762	57 653	59 609	103 874
164 050	nvx concepts				3,34%	I	11 998	10 229	8 400	6 509	4 553	3 062
CRCA	Matériels	270 000	03/25	02/32	Taux Fixe	C	25 907	29 122	30 047	31 001	31 985	69 936
164 051	et travaux	*Déblocage partielle 218 K*			3,13%	I	5 919	5 597	4 672	3 718	2 734	2 396
CRCA	Matériels	134 500	02/25	01/30	Taux Fixe	C	18 763	19 309	19 871	20 448	21 043	
164 052	et travaux	*Déblocage partielle 99 K*			2,87%	I	2 608	2 063	1 501	923	329	
BNP	Matériels	135 000	02/25	01/30	Taux Fixe	C	25 276	26 110	26 972	27 861	28 780	
164 053	et travaux				3,25%	I	4 013	3 179	2 318	1 428	509	
BNP	Matériels	230 000	02/25	01/32	Taux Fixe	C	29 644	30 656	31 702	32 783	33 902	71 314
164 054	et travaux				3,36%	I	7 274	6 263	5 217	4 135	3 016	2 523
TOTAUX						C	829 125	793 493	617 623	470 081	403 054	568 467
ANNUELS						I	81 654	65 308	49 105	34 319	22 984	17 531
TOTAUX						C	829 125	2 284 250				568 467
GENERAUX						I	81 654	171 715				17 531

TABLEAU DES ENGAGEMENTS FINANCIERS DETAILLES
(Avals et cautions accordés)

SOCIETE CONCERNEE	ORGANISME GARANTI	MONTANT EMPRUNT	HAUTEUR DE LA CAUTION	CAPITAL RESTANT DU	CAUTION NETTE
IMMO FECAMP	CIC	1 650 000	1 650 000	499 707	499 707
FIDESPO SAS	Crédit Mutuel	6 500 000	845 000	3 746 457	487 039
FIDESPO SAS	EDEL	6 561 163	845 000	4 188 001	539 365
SA DISTRIARG	EDEL (découvert)	500 000	65 000	95 310	65 000
VALDIS	BPI	3 600 000	180 000	2 118 663	105 933
VALDIS	BPI	250 000	12 500	107 993	5 400
VALDIS	BPI	1 395 000	69 750	719 309	35 965
VALDIS	Caisse d'épargne	1 788 250	44 706	1 028 594	25 715
VALDIS	Caisse d'épargne	1 392 500	34 813	591 852	14 797
VALDIS	CIC	1 800 000	81 000	1 152 719	51 872
VALDIS	CIC	250 000	11 250	98 731	4 443
DELETI	CIC	6 050 000	226 875	5 374 417	201 541
DELETI	BPI			5 298 015	
DELETI	CM	6 050 000	226 875	5 359 292	200 973
FRALOUNAT	BPI	1 554 465		1 227 753	
FRALOUNAT	BPI	750 000		473 993	
OCEANE DISTRIBUTION	CIC	3 650 000	115 000	2 536 421	79 915
OCEANE DISTRIBUTION	CRCA	3 600 000	112 500	2 423 598	75 737
OCEANE DISTRIBUTION	BPI	3 596 000	90 000	2 662 401	66 634
			4 610 269		**2 460 036**