



T A L E N Z
Alteis

DOUDIS

Rue jean varin

76560 DOUDEVILLE

COMPTES ANNUELS

Période du 1 février 2024 au 31 janvier 2025

Signé par Arnaud VERITE
Le 28/07/2025

ID: tx_JAzLxqVaKqnG

Signed with
Universign

TALENZ ALTEIS CONSEIL

18 rue Claude Bloch
14000 CAEN
02.31.46.23.23
caen@talenz-alteis.fr

BILAN - ACTIF

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

ACTIF	Valeurs au 31/01/25			Valeurs au 31/01/24
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	1 203 500,00		1 203 500,00	1 203 500,00
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	400 101,51	227 122,41	172 979,10	191 168,96
Autres immobilisations corporelles	924 148,47	802 960,97	121 187,50	186 813,16
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	19 729,95		19 729,95	18 750,96
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 547 479,93	1 030 083,38	1 517 396,55	1 600 233,08
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	821 879,00		821 879,00	772 207,00
Avances et acomptes versés sur commandes	4 124,16		4 124,16	4 235,34
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	37 261,11	145,72	37 115,39	31 949,36
Autres créances (3)	164 892,01		164 892,01	176 037,53
Fournisseurs débiteurs	6 620,26		6 620,26	5 703,79
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	250 000,00		250 000,00	150 000,00
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	460 459,34		460 459,34	254 205,52
Charges constatées d'avance (3)	37 397,33		37 397,33	38 765,62
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 782 633,21	145,72	1 782 487,49	1 433 104,16
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	4 330 113,14	1 030 229,10	3 299 884,04	3 033 337,24

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 600 000,00)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

Valeurs
au 31/01/25Valeurs
au 31/01/24

600 000,00

600 000,00

60 000,00

60 000,00

314 438,63

221 465,85

189 778,46

132 972,78

1 164 217,09

1 014 438,63

1 164 217,09

1 014 438,63

173 630,02

214 679,35

784 221,38

755 940,53

905 233,80

754 549,14

190 203,40

187 466,45

48 445,70

54 180,14

33 932,65

52 083,00

2 135 666,95

2 018 898,61

3 299 884,04

3 033 337,24

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

131 184,00

2 004 482,95

173 011,00

1 845 888,00

COMPTES RÉSULTAT

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

	Du 01/02/24 Au 31/01/25	% CA	Du 01/02/23 Au 31/01/24	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Ventes de marchandises	12 798 466,31	95,20	12 234 561,42	91,58	563 904,89	4,61
Production vendue	645 100,96	4,80	1 125 045,02	8,42	-479 944,06	-42,66
Montant net du chiffre d'affaires	13 443 567,27	100,00	13 359 606,44	100,00	83 960,83	0,63
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	4 000,00	0,03	12 178,24	0,09	-8 178,24	-67,15
Reprises sur provisions (amorts), transferts	22 592,54	0,17	9 619,42	0,07	12 973,12	134,86
Autres produits	3 538,15	0,03	5 031,48	0,04	-1 493,33	-29,68
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	13 473 697,96	100,00	13 386 435,58	100,20	87 262,38	0,65
Achats de marchandises	10 669 800,24	79,37	10 262 277,00	76,82	407 523,24	3,97
Variation de stocks	-49 672,00	-0,37	7 906,00	0,06	-57 578,00	-728,28
Achats de matières premières et autres approvis.	434 903,00	3,24	768 101,00	5,75	-333 198,00	-43,38
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	1 075 517,68	8,00	1 067 542,36	7,99	7 975,32	0,75
Impôts, taxes et versements assimilés	65 583,01	0,49	62 724,34	0,47	2 858,67	4,56
Salaires et traitements	765 723,92	5,70	778 723,70	5,83	-12 999,78	-1,67
Charges sociales	162 165,94	1,21	162 365,42	1,22	-199,48	-0,12
Dotations aux amortissements	106 618,52	0,79	97 308,25	0,73	9 310,27	9,57
Sur immo : dotat. aux amortiss.						
Sur immo : dotat. aux dépréc.						
et dépréciations	145,72				145,72	
Sur actif circulant : dotat. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	10 564,30	0,08	8 570,73	0,06	1 993,57	23,26
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (2)	13 241 350,33	98,50	13 215 518,80	98,92	25 831,53	0,20
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	232 347,63	1,73	170 916,78	1,28	61 430,85	35,94
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						
De participation (3)						
D'autres valeurs mob. et cr. d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	11 526,83	0,09	2 950,38	0,02	8 576,45	290,69
Reprises sur prov. et dépréciat. et transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de val. mob. de plac.						
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	11 526,83	0,09	2 950,38	0,02	8 576,45	290,69
Dotations amortissements, dépréc., provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	32 553,00	0,24	31 190,17	0,23	1 362,83	4,37
Différences négatives de change						
Charges sur cessions de valeurs mob. de placem.						
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES	32 553,00	0,24	31 190,17	0,23	1 362,83	4,37
RÉSULTAT FINANCIER	-21 026,17	-0,16	-28 239,79	-0,21	7 213,62	-25,54
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	211 321,46	1,57	142 676,99	1,07	68 644,47	48,11
Produits exceptionnels	22 500,00	0,17	24 500,00	0,18	-2 000,00	-8,16
Charges exceptionnelles	600,00		917,00	0,01	-317,00	-34,57
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	21 900,00	0,16	23 583,00	0,18	-1 683,00	-7,14
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	43 443,00	0,32	33 287,21	0,25	10 155,79	30,51
TOTAL DES PRODUITS	13 507 724,79	100,48	13 413 885,96	100,41	93 838,83	0,70
TOTAL DES CHARGES	13 317 946,33	99,07	13 280 913,18	99,41	37 033,15	0,28
Bénéfice ou Perte	189 778,46	1,41	132 972,78	1,00	56 805,68	42,72

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2025 dont le total est de 3 299 884,04 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 189 778,46 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2024 au 31/01/2025.

Ces comptes annuels ont été établis le 27/03/2025.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

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 le règlement N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les durées d'amortissements sont les suivantes :

Installations techniques : 5 à 10 ans.

Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans.

Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 à 10 ans.

Matériel de bureau : 5 à 10 ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est 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

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

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.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

AUTRES ÉLÉMENTS SIGNIFICATIFS

Le fonds de commerce a été acheté par la société Doudis le 1^{er} novembre 2015. Il est valorisé à 1 203 500 € pour les éléments incorporels.

Exercice antérieur

La société a souscrit une assurance "Indemnité de fin de carrière" au cours de l'exercice se terminant au 31/01/2021 à hauteur de 20 000€.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Doudeville	1 203 500			1 203 500
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	1 203 500			1 203 500

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	1 203 500
--	-----------

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement		TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	1 203 500			
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			377 299		22 803	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		909 505			
		Matériel de transport		11 699			
		Matériel de bureau & mobilier informatique		2 944			
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				1 301 447		22 803	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			18 751		979	
TOTAL				18 751		979	
TOTAL GENERAL				2 523 698		23 782	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			1 203 500	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					400 102	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				909 505	
		Matériel de transport				11 699	
		Mat. bureau, inform., mobilier				2 944	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL						1 324 250	
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					19 730	
TOTAL						19 730	
TOTAL GENERAL						2 547 480	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		186 130	40 993		227 122
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	733 093	59 471		792 563
	Matériel de transport	2 164	5 850		8 013
	Mat. bureau et informatiq., mob.	2 079	305		2 385
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		923 465	106 619		1 030 083
TOTAL GENERAL		923 465	106 619		1 030 083

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	19 730		19 730
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	193	193	
	Autres créances clients	37 068	37 068	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	284	284	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	4 441	4 441	
	Etat & autres	54 780	54 780	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	112 006	112 006	
	Charges constatées d'avance	37 397	37 397	
TOTAUX		265 901	246 171	19 730
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	37 397
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	37 397

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	13 238
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	13 238

CAPITAUX PROPRES

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	60 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	60 000,00	10,00

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Au cours de l'exercice, il a été distribué des dividendes pour 40 000€.

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	600 000			600 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	60 000			60 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	221 466	132 973	40 000	314 439
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	132 973	189 778	132 973	189 778
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	1 014 439	322 751	172 973	1 164 217

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	173 630	42 446	131 184	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		905 234	905 234		
Personnel & comptes rattachés		95 576	95 576		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		47 468	47 468		
Etat &	Impôts sur les bénéfices				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	1	1		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	47 158	47 158		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		824 221	824 221		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		8 446	8 446		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		33 933	33 933		
TOTAUX		2 135 667	2 004 483	131 184	

Renvois	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
		Emprunts remboursés en cours d'exer.	40 911
	(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	33 933
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	33 933

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	619
Emprunts et dettes financières divers	15 935
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 659
Dettes fiscales et sociales	167 069
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	8 015
TOTAL DES CHARGES À PAYER	305 297

LES EFFECTIFS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

LES EFFECTIFS

L'effectif moyen au 31/01/2025 est de 26 salariés.

DOUDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 600 000 Euros

Siège social : 8 Rue Jean Varin

76560 DOUDEVILLE

RCS ROUEN B 520 547 456

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE DU 25 JUILLET 2025

L'an deux mil vingt cinq

Le vingt-cinq juillet

A onze heures

Les associés de la Société « **DOUDIS** », Société par Actions Simplifiée au capital de 600 000 €, divisé en 60 000 actions de 10 € chacune, se sont réunis en Assemblée Générale, au siège social, sur convocation du Président.

Il a été établi une feuille de présence, qui a été émargée par chaque membre de l'Assemblée en entrant en séance, tant en son nom qu'en qualité de mandataire.

L'Assemblée est présidée par la société EHCAPA, Présidente de la Société, elle-même représentée par M. Arnaud VERITE.

Le Cabinet « IN EXTENSO SECAG », Commissaire aux Comptes titulaire, régulièrement convoqué, est excusé.

La feuille de présence permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent 60 000 actions sur les 60 000 actions ayant le droit de vote.

En conséquence, l'Assemblée, réunissant plus que le quorum statutaire, est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

La Présidente dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- les copies des lettres de convocation adressées aux associés
- la copie et l'avis de réception de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes
- la feuille de présence, les pouvoirs des associés représentés, et la liste des associés
- l'inventaire et les comptes annuels arrêtés au **31 janvier 2025**
- le rapport de gestion établi par le Président
- les rapports du Commissaire aux Comptes
- le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée

La Présidente déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux actionnaires ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

La Présidente rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Lecture du rapport de gestion établi par le Président
- Lecture du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31/01/2025 et quitus au Président
- Affectation du résultat de l'exercice social
- Lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes
- Approbation de conventions réglementées
- Rémunération de la Présidente
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

La Présidente présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé, le rapport de gestion établi par le Président et les rapports du Commissaire aux Comptes.

Cette lecture terminée, la Présidente déclare la discussion ouverte.

Diverses observations sont échangées puis personne ne demandant plus la parole, la Présidente met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur la base du rapport de gestion établi par le Président, et après avoir entendu la lecture du rapport général du Commissaire aux Comptes, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 janvier 2025, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport faisant apparaître **un bénéfice de 189 778 €**.

En conséquence, l'Assemblée donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

L'Assemblée Générale approuve l'absence de charges non déductibles au titre de l'article 39-4 du CGI.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir constaté **le bénéfice** de l'exercice à savoir **189 778 €**, décide de l'affecter de la manière suivante :

- | | |
|---|------------------|
| ▪ Distribution dividendes | 40 000 € |
| ▪ Le solde au compte « Autres réserves » | 149 778 € |

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte qu'il a été distribué à titre de dividende au cours des trois exercices précédents, les sommes suivantes :

<i>EXERCICE</i>	<i>DIVIDENDE</i>
31/01/2022	30 000 €
31/01/2023	40 000 €
31/01/2024	40 000 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L227-10 du Code du Commerce et statuant sur ce rapport, approuve la poursuite des conventions préalablement approuvées et des nouvelles conventions conclues au cours de l'exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale prend acte de la rémunération comptabilisée de la Présidence s'établissant pour l'exercice clos au 31/01/2025 à 207 587 € dont 20 000 € en complément de rémunération.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la Présidente déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par la Présidente.

Société EHCAPA
Représentée par Arnaud VERITE

Signé par Arnaud VERITE
Le 28/07/2025

ID: tx_JAzLxqVaKqnG

Signed with
Universign

Société AMIDIS & Cie
Représentée par François-Yves COLLOT

Signé par François-Yves COLLOT
Le 10/08/2025

ID: tx_JAzLxqVaKqnG

Signed with
Universign

DOUDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 600.000 €
8 rue Jean Varin
76 560 DOUDEVILLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2025

DOUDIS

Société par Actions Simplifiée
8 rue Jean Varin
76 560 DOUDEVILLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2025

À l'assemblée générale de la société **DOUDIS**,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **DOUDIS** 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 du commissaire 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} février 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment en ce qui concerne la valorisation des stocks.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

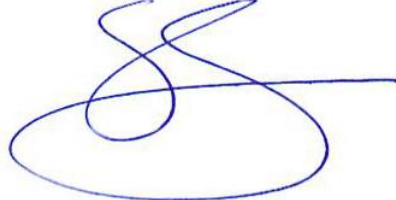
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- 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 Donville-Les-Bains, le 16 juillet 2025
Le commissaire aux comptes

IN EXTENSO SECAG

Samuel BOURGEAIS

A stylized, handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Associé

Pièces annexées : Bilan, Compte de résultat, Annexe

BILAN - ACTIF

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

ACTIF	Valeurs au 31/01/25			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/01/24
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	1 203 500,00		1 203 500,00	1 203 500,00
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	400 101,51	227 122,41	172 979,10	191 168,96
Autres immobilisations corporelles	924 148,47	802 960,97	121 187,50	186 813,16
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	19 729,95		19 729,95	18 750,96
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 547 479,93	1 030 083,38	1 517 396,55	1 600 233,08
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	821 879,00		821 879,00	772 207,00
Avances et acomptes versés sur commandes	4 124,16		4 124,16	4 235,34
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	37 261,11	145,72	37 115,39	31 949,36
Autres créances (3)	164 892,01		164 892,01	176 037,53
Fournisseurs débiteurs	6 620,26		6 620,26	5 703,79
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	250 000,00		250 000,00	150 000,00
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	460 459,34		460 459,34	254 205,52
Charges constatées d'avance (3)	37 397,33		37 397,33	38 765,62
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 782 633,21	145,72	1 782 487,49	1 433 104,16
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	4 330 113,14	1 030 229,10	3 299 884,04	3 033 337,24

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

BILAN - PASSIF

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 600 000,00)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

Valeurs
au 31/01/25Valeurs
au 31/01/24

600 000,00

600 000,00

60 000,00

60 000,00

314 438,63

221 465,85

189 778,46

132 972,78

1 164 217,09

1 014 438,63

1 164 217,09

1 014 438,63

173 630,02

214 679,35

784 221,38

755 940,53

905 233,80

754 549,14

190 203,40

187 466,45

48 445,70

54 180,14

33 932,65

52 083,00

2 135 666,95

2 018 898,61

3 299 884,04

3 033 337,24

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

131 184,00

2 004 482,95

173 011,00

1 845 888,00

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

COMPTES RÉSULTAT

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

	Du 01/02/24 Au 31/01/25	% CA	Du 01/02/23 Au 31/01/24	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Ventes de marchandises	12 798 466,31	95,20	12 234 561,42	91,58	563 904,89	4,61
Production vendue	645 100,96	4,80	1 125 045,02	8,42	-479 944,06	-42,66
Montant net du chiffre d'affaires	13 443 567,27	100,00	13 359 606,44	100,00	83 960,83	0,63
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	4 000,00	0,03	12 178,24	0,09	-8 178,24	-67,15
Reprises sur provisions (amorts), transferts	22 592,54	0,17	9 619,42	0,07	12 973,12	134,86
Autres produits	3 538,15	0,03	5 031,48	0,04	-1 493,33	-29,68
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	13 473 697,96	100,00	13 386 435,58	100,20	87 262,38	0,65
Achats de marchandises	10 669 800,24	79,37	10 262 277,00	76,82	407 523,24	3,97
Variation de stocks	-49 672,00	-0,37	7 906,00	0,06	-57 578,00	-728,28
Achats de matières premières et autres approvis.	434 903,00	3,24	768 101,00	5,75	-333 198,00	-43,38
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	1 075 517,68	8,00	1 067 542,36	7,99	7 975,32	0,75
Impôts, taxes et versements assimilés	65 583,01	0,49	62 724,34	0,47	2 858,67	4,56
Salaires et traitements	765 723,92	5,70	778 723,70	5,83	-12 999,78	-1,67
Charges sociales	162 165,94	1,21	162 365,42	1,22	-199,48	-0,12
Dotations aux amortissements	106 618,52	0,79	97 308,25	0,73	9 310,27	9,57
et dépréciations						
Sur immo : dotat. aux amortiss.						
Sur immo : dotat. aux dépréc.	145,72				145,72	
Sur actif circulant : dotat. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	10 564,30	0,08	8 570,73	0,06	1 993,57	23,26
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (2)	13 241 350,33	98,50	13 215 518,80	98,92	25 831,53	0,20
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	232 347,63	1,73	170 916,78	1,28	61 430,85	35,94
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						
De participation (3)						
D'autres valeurs mob. et cr. d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	11 526,83	0,09	2 950,38	0,02	8 576,45	290,69
Reprises sur prov. et dépréciat. et transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de val. mob. de plac.						
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	11 526,83	0,09	2 950,38	0,02	8 576,45	290,69
Dotations amortissements, dépréc., provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	32 553,00	0,24	31 190,17	0,23	1 362,83	4,37
Différences négatives de change						
Charges sur cessions de valeurs mob. de placem.						
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES	32 553,00	0,24	31 190,17	0,23	1 362,83	4,37
RÉSULTAT FINANCIER	-21 026,17	-0,16	-28 239,79	-0,21	7 213,62	-25,54
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	211 321,46	1,57	142 676,99	1,07	68 644,47	48,11
Produits exceptionnels	22 500,00	0,17	24 500,00	0,18	-2 000,00	-8,16
Charges exceptionnelles	600,00		917,00	0,01	-317,00	-34,57
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	21 900,00	0,16	23 583,00	0,18	-1 683,00	-7,14
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	43 443,00	0,32	33 287,21	0,25	10 155,79	30,51
TOTAL DES PRODUITS	13 507 724,79	100,48	13 413 885,96	100,41	93 838,83	0,70
TOTAL DES CHARGES	13 317 946,33	99,07	13 280 913,18	99,41	37 033,15	0,28
Bénéfice ou Perte	189 778,46	1,41	132 972,78	1,00	56 805,68	42,72

IN EXTENSO SECAG

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2025 dont le total est de 3 299 884,04 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 189 778,46 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2024 au 31/01/2025.

Ces comptes annuels ont été établis le 27/03/2025.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

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 le règlement N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les durées d'amortissements sont les suivantes :

Installations techniques : 5 à 10 ans.

Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans.

Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 à 10 ans.

Matériel de bureau : 5 à 10 ans

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est 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

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

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.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

AUTRES ÉLÉMENTS SIGNIFICATIFS

Le fonds de commerce a été acheté par la société Doudis le 1^{er} novembre 2015. Il est valorisé à 1 203 500 € pour les éléments incorporels.

Exercice antérieur

La société a souscrit une assurance "Indemnité de fin de carrière" au cours de l'exercice se terminant au 31/01/2021 à hauteur de 20 000€.

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Doudeville	1 203 500			1 203 500
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	1 203 500			1 203 500

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES 1 203 500
(Partiel)

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement		TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	1 203 500			
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			377 299		22 803	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		909 505			
		Matériel de transport		11 699			
		Matériel de bureau & mobilier informatique		2 944			
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				1 301 447		22 803	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			18 751		979	
TOTAL				18 751		979	
TOTAL GENERAL				2 523 698		23 782	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			1 203 500	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					400 102	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				909 505	
		Matériel de transport				11 699	
		Mat. bureau, inform., mobilier				2 944	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL						1 324 250	
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					19 730	
TOTAL						19 730	
TOTAL GENERAL						2 547 480	

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		186 130	40 993		227 122
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	733 093	59 471		792 563
	Matériel de transport	2 164	5 850		8 013
	Mat. bureau et informatiq., mob.	2 079	305		2 385
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		923 465	106 619		1 030 083
TOTAL GENERAL		923 465	106 619		1 030 083

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

IN EXTENSO SECAG

 Commissaire aux Comptes
 Membre de la Compagnie Régionale de
 Normandie

ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	19 730		19 730
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	193	193	
	Autres créances clients	37 068	37 068	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	284	284	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	4 441	4 441	
	Etat & autres	54 780	54 780	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	112 006	112 006	
	Charges constatées d'avance	37 397	37 397	
TOTAUX		265 901	246 171	19 730
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	37 397
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	37 397

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	13 238
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	13 238

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

CAPITAUX PROPRES

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	60 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	60 000,00	10,00

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Au cours de l'exercice, il a été distribué des dividendes pour 40 000€.

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	600 000			600 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	60 000			60 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	221 466	132 973	40 000	314 439
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	132 973	189 778	132 973	189 778
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	1 014 439	322 751	172 973	1 164 217

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	173 630	42 446	131 184	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	905 234	905 234		
Personnel & comptes rattachés	95 576	95 576		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	47 468	47 468		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	1	1		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	47 158	47 158		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	824 221	824 221		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	8 446	8 446		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	33 933	33 933		
TOTAUX	2 135 667	2 004 483	131 184	

Renvois	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
		Emprunts remboursés en cours d'exer.	40 911
	(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	33 933
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	33 933

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	619
Emprunts et dettes financières divers	15 935
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 659
Dettes fiscales et sociales	167 069
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	8 015
TOTAL DES CHARGES À PAYER	305 297

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

LES EFFECTIFS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

LES EFFECTIFS

L'effectif moyen au 31/01/2025 est de 26 salariés.

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie