

PERVIADIS
Société par actions simplifiée au capital de 15 000 euros
Siège social : Chemin de Bellevue - Les Gasses -01960 PERONNAS
843 007 907 RCS BOURG -EN-BRESSE
La « Société »

**EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2025**

.../...

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée unique approuve la proposition de la Présidente et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 21 609,69 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 21 609,69 euros

En totalité sur le compte « Autres réserves » 21 609,69 euros

Conformément à la loi, l'Associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

.../...

CINQUIEME DECISION

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

**CERTIFIE CONFORME
LA PRESIDENCE**

Signature :

PRUNELLE

SARL Holding au capital de 8 000€
110 Route du Maquis 01500 AMBERIEU EN BUGEY
RCS Bourg en bresse n° 504 818 337 00025
FR37 504818337 - APE6420Z - tel : 06 64 25 69 67



PERVIADIS

Société par actions simplifiée au capital de 15 000 euros
Siège social : Chemin de Bellevue - Les Gasses 01960 PERONNAS
843 007 907 RCS BOURG -EN-BRESSE
La « Société »

COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 DECEMBRE 2024

Certifiés conformes
Pour la société PRUNILLE
Associé unique
Signature :

PRUNILLE

SARL Holding au capital de 8 000€
110 Route du Maquis 01500 AMBERIEU EN BUGEY
RCS Bourg en bresse n° 504 818 337 00025
FR37 504818337 - APE6420Z - tel : 06 64 25 69 67



SAS PERVIADIS

Etats Greffe

Bilan au 31/12/2024

LES GASSES CHEMIN DE BELLEVUE

01960 PERONNAS

SIRET : 84300790700010

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	87 058	31 119	55 938	19 746
Autres immobilisations corporelles	251 701	52 338	199 363	62 410
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 000		9 000	9 000
TOTAL (I)	347 759	83 457	264 301	91 156
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	659 489		659 489	628 279
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 045	388	657	1 080
Autres	438 941		438 941	337 935
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	87 325		87 325	177 267
Charges constatées d'avance	29 290		29 290	17 863
TOTAL (II)	1 216 089	388	1 215 701	1 162 423
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 563 848	83 845	1 480 003	1 253 579

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	15 000	15 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	1 500	1 500
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	218 313	111 191
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	21 610	107 122
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	256 422	234 813
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	1 721	5 795
TOTAL (II)	1 721	5 795
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 054	364
Emprunts et dettes financières diverses	74 203	32 345
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	789 236	739 492
Dettes fiscales et sociales	247 400	238 767
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	103 966	2 002
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 221 860	1 012 972
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	1 480 003	1 253 579
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	6 379	

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Du 01/01/2023 Au 31/12/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	9 999 991		9 999 991	9 563 422
Production vendue de biens	463 241		463 241	424 946
Production vendue de services	112 556		112 556	104 854
Chiffre d'affaires Net	10 575 788		10 575 788	10 093 222
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			86 000	5 431
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			24 282	22 435
Autres produits			2 352	1 121
TOTAL (I)			10 688 423	10 122 210
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			8 602 145	8 170 683
Variation de stocks (marchandises)			-31 210	105 472
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			925 678	850 825
Impôts, taxes et versements assimilés			87 849	84 041
Salaires et traitements			814 575	681 122
Charges sociales			207 993	165 671
Dotations aux amortissements sur immobilisations			31 023	21 188
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			388	
Dotations aux provisions pour risques et charges			1 721	5 795
Autres charges			10 498	6 174
TOTAL (II)			10 650 660	10 090 971
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			37 763	31 239
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			908	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			908	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			8 417	2 117
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			8 417	2 117
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-7 509	-2 117
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			30 253	29 122

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	24 196	116 158
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	3 994	3 000
TOTAL (VII)	28 190	119 158
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	29 706	4 947
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	29 706	4 947
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-1 516	114 212
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	7 128	36 212
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	10 717 520	10 241 369
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	10 695 911	10 134 247
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	21 610	107 122
 (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	24 196	6 158
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	3 329	761
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 480 003 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 21 610 Euros.

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

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Exploitation d'un supermarché enseigne Carrefour Market

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

Chemin de Bellevue - Les Gasses 01 960 Péronnas

Ci-après le tableau de composition du capital social.

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 480 003 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 21 610 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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

- 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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Faits caractéristiques

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|--------------------------------------|---------|
| • Agencements et aménagements divers | 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 ans, |

Stocks

Les stocks sont évalués au dernier prix d'achat hors taxe connu.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une 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.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2024) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 2.50%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Créances

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

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 6 000 € hors taxe.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	1
Agents de maîtrise & techniciens		1
Employés	31	25
Ouvriers		
TOTAL	32	27

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	15 000	1.00000	15 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	15 000	1.00000	15 000

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	38 746
TOTAL	38 746

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
<hr/>	
TOTAL	

Commentaires : néant

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances	virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		40 934		53 827
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		93 656		148 707
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				9 338
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		134 590		211 872
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		9 000		
TOTAL		9 000		
TOTAL GENERAL		143 590		211 872
Cadre B	Diminutions		Réévalua. légale ou éval.	
	Virement	Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		7 704	87 058	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			242 363	
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier			9 338	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		7 704	338 759	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			9 000	
TOTAL			9 000	
TOTAL GENERAL		7 704	347 759	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions : - Sur sol propre					
- Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		21 188	9 932		31 119
Installations générales, agencements et aménagements divers		31 246	19 045		50 291
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier			2 047		2 047
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		52 434	31 023		83 457
TOTAL GÉNÉRAL		52 434	31 023		83 457

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencs et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							

TOTAL GÉNÉRAL	TOTAL GÉNÉRAL	TOTAL GÉNÉRAL
NON VENTILÉ	NON VENTILÉ	NON VENTILÉ
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment. Dotations exercice aux amort.
		Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler		
Primes de remboursement des obligations		

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	5 795	1 721	5 795		1 721
TOTAL II					
	5 795	1 721	5 795		1 721
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		388			388
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
		388			388
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	5 795	2 109	5 795		2 109
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		2 109	1 801		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>			3 994		
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	9 000		9 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 045	1 045	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 010	5 010	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	29 881	29 881	
Taxe sur la valeur ajoutée	51 347	51 347	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	4 332	4 332	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	348 371	348 371	
Charges constatées d'avance	29 290	29 290	
TOTAL	478 276	469 276	9 000

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	7 054	7 054		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	789 236	789 236		
Personnel et comptes rattachés	70 298	70 298		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	99 238	99 238		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	4 296	4 296		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	73 568	73 568		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	74 203	74 203		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	103 966	103 966		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 221 860	1 221 860		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Résultats des cinq derniers exercices

	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/10/2020
Situation financière en fin d'exercice					
Capital social	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Nombre d'actions émises	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Nombre d'obligations convertibles en actions					
Opérations et résultat					
Chiffre d'affaires (H.T.)	10 575 788	10 093 222	10 621 603	13 262 966	10 632 788
Résultat av. impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions	56 074	166 556	-100 567	156 651	173 591
Impôts sur les bénéfices	7 128	36 212	-32 179	42 259	46 363
Participation des salariés					
Résultat ap. impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	48 946	130 344	-68 388	114 392	127 228
Résultat ap. impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	21 610	107 122	-82 011	99 440	122 420
Résultat distribué				60 000	
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	3	9	-5	8	8
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	1	7	-5	7	8
Dividende attribué				4	
Personnel					
Effectif moyen des salariés	32	26	30	28	33
Montant de la masse salariale	814 575	681 122	712 127	787 345	643 387
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécu. Soc. oeuvres sociales)	207 993	165 671	179 124	199 667	154 846

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	234 813
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	234 813
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	234 813
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	107 122
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-107 122
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	234 813
Résultat de l'exercice	21 610
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	256 422

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	123 629.55	124 270.44
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	123 629.55	124 270.44

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	123 629.55	124 270.44
40980000 R.R.R. A OBTENIR & AV NON	26 496.08	30 451.91
40980001 BUDGET NVELLE RFF	58 623.77	75 000.00
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	4 332.00	9 391.00
46870000 DIV PRODUITS A RECEVOIR	34 177.70	9 427.53
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	123 629.55	124 270.44

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	675.12	364.31
Emprunts et dettes financières diverses	2 957.72	1 795.19
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 463.79	74 927.84
Dettes fiscales et sociales	157 292.01	150 570.91
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 420.07	
TOTAL	237 808.71	227 658.25

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	675.12	364.31
51860000 INTERETS DES EMPRUNT A PA	675.12	364.31
Emprunts et dettes financières diverses	2 957.72	1 795.19
45580000 Assoc Int.cpts cour.int.cour.	2 957.72	1 795.19
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 463.79	74 927.84
40810000 FAC NON PARV FOURNISSEURS	73 463.79	74 927.84
Dettes fiscales et sociales	157 292.01	150 570.91
42820000 DETTES PR POUR CONGES A P	67 886.07	50 317.07
43820000 PROV CS/CONGES PAYES	16 971.52	14 088.66
44820000 DETTES PROVIONNES CONGES	1 140.49	845.33
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	36 526.00	37 395.00
44862010 CVAE	414.00	841.00
44864000 TAXE APPRENTISSAGE	706.93	1 697.23
44865000 FORMATION CONTINUE		13 295.62
44867800 TASCOM	33 647.00	32 091.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 420.07	
46860000 DIV CHARGES A PAYER	3 420.07	
TOTAL	237 808.71	227 658.25

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Charges d'exploitation	29 290	17 863
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		

29 290

17 863

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
TRESOR PUBLIC AMENDE	75	
RC ELODIS COLLECORVINO	26 000	
RC BRUMBY JAROD	302	
PATATAM AVOIRS PERDUES DEPOT BILAN 2022	3 329	3 994
CSF REPR PROV TOM 2018+2019 jamais facturées		9 800
OP COMMERCE FC 2020		13 296
op commerce ta 2020		1 100
TOTAL	29 706	28 190

Commentaires : néant

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
CSF REMB DEPART RETRAITE MME DAMOUR	12 120
REMB APGIS IJ	10 361
Total	22 482

PERVIADIS

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital social de
15 000 €

Siège social : Les Gasses, Chemin De Bellevue, 01960 PERONNAS

843 007 907 R.C.S. Bourg-en-bresse – SIRET 843 007 907 00010 – Code NAF
47.11D

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

A l'associé unique de la société PERVIADIS,

I. Opinion

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société PERVIADIS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II. 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} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

III. 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.

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

IV. Vérifications 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 Présidente et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du Code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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 Mâcon, le 20 juin 2025

GELAS AUDIT

Anthony AGIER

Commissaire aux Comptes



Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	87 058	31 119	55 938	19 746
Autres immobilisations corporelles	251 701	52 338	199 363	62 410
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 000		9 000	9 000
TOTAL (I)	347 759	83 457	264 301	91 156
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	659 489		659 489	628 279
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 045	388	657	1 080
Autres	438 936		438 936	337 935
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	87 325		87 325	177 267
Charges constatées d'avance	29 290		29 290	17 863
TOTAL (II)	1 216 085	388	1 215 697	1 162 423
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 563 844	83 845	1 479 998	1 253 579

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	15 000	15 000	15 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		1 500	1 500
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		218 313	111 191
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		21 606	107 122
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	256 419	234 813
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		1 721	5 795
	TOTAL (II)	1 721	5 795
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		7 054	364
Emprunts et dettes financières diverses		74 203	32 345
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		789 236	739 492
Dettes fiscales et sociales		247 400	238 767
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		103 966	2 002
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	1 221 859	1 012 972
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	1 479 998	1 253 579
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		6 379	

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Du 01/01/2023 Au 31/12/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	9 999 991		9 999 991	9 563 422
Production vendue de biens	463 241		463 241	424 946
Production vendue de services	112 553		112 553	104 854
Chiffre d'affaires Net	10 575 784		10 575 784	10 093 222
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			86 000	5 431
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			24 282	22 435
Autres produits			2 352	1 121
TOTAL (I)			10 688 419	10 122 210
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			8 602 145	8 170 683
Variation de stocks (marchandises)			-31 210	105 472
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			925 678	850 825
Impôts, taxes et versements assimilés			87 849	84 041
Salaires et traitements			814 575	681 122
Charges sociales			207 993	165 671
Dotations aux amortissements sur immobilisations			31 023	21 188
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			388	
Dotations aux provisions pour risques et charges			1 721	5 795
Autres charges			10 498	6 174
TOTAL (II)			10 650 660	10 090 971
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			37 759	31 239
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			908	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			908	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			8 417	2 117
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			8 417	2 117
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-7 509	-2 117
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			30 250	29 122

*Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/01/2024
Au 31/12/2024Du 01/01/2023
Au 31/12/2023**Produits exceptionnels**

Sur opérations de gestion	24 196	116 158
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	3 994	3 000
TOTAL (VII)	28 190	119 158

Charges exceptionnelles

Sur opérations de gestion	29 706	4 947
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	29 706	4 947

RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)**-1 516** **114 212**

Participations des salariés (IX)

Impôts sur les bénéfices (X)

7 128 36 212

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)**10 717 517** **10 241 369****TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)****10 695 911** **10 134 247****BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)****21 606** **107 122**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

24 196 6 158

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

3 329 761

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 479 998 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 21 606 Euros.

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

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Exploitation d'un supermarché enseigne Carrefour Market

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

Chemin de Bellevue - Les Gasses 01 960 Péronnas

Ci-après le tableau de composition du capital social.

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 479 998 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 21 606 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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

- 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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Faits caractéristiques

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|--------------------------------------|---------|
| • Agencements et aménagements divers | 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 ans, |

Stocks

Les stocks sont évalués au dernier prix d'achat hors taxe connu.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une 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.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2024) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 2.50%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Créances

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

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 6 000 € hors taxe.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	1
Agents de maîtrise & techniciens		1
Employés	31	25
Ouvriers		
TOTAL	32	27

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	15 000	1.00000	15 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	15 000	1.00000	15 000

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	38 746

TOTAL

38 746

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	

TOTAL

Commentaires : néant

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	40 934		53 827
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers	93 656		148 707
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			9 338
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
	134 590		211 872
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	9 000		
TOTAL			
	9 000		
TOTAL GENERAL			
	143 590		211 872
Cadre B	Diminutions	Réévalu. légale ou éval. par mise en équival.	
	Virement	Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencs. et aménagt. const			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	7 704	87 058	
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers		242 363	
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier		9 338	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
	7 704	338 759	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		9 000	
TOTAL			
		9 000	
TOTAL GENERAL			
	7 704	347 759	

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions : - Sur sol propre					
- Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		21 188	9 932		31 119
Installations générales, agencements et aménagements divers		31 246	19 045		50 291
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier			2 047		2 047
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		52 434	31 023		83 457
TOTAL GÉNÉRAL		52 434	31 023		83 457

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations				Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Immobilisations incorporelles								
Frais d'établissement et dvp.								
Fonds commercial								
Autres postes d'immo. incorp.								
TOTAL								
Immobilisations corporelles								
Terrains								
Constructions : - Sur sol propre								
- Sur sol d'autrui								
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions								
Inst. techniques, mat. et outillage industriels								
Inst. gales, agenc. et aménagements divers								
Matériel de transport								
Mat. de bur. et informat., mob.								
Emballages récup. et divers								
TOTAL								
Frais d'acqui. de titres de particip.								

TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment. Dotations exercice aux amort.
Frais d'émission d'emprunts à étaler		Montant net en fin d'exercice
Primes de remboursement des obligations		

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	5 795	1 721	5 795		1 721
TOTAL II	5 795	1 721	5 795		1 721
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		388			388
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III		388			388
TOTAL GENERAL (I+II+III)	5 795	2 109	5 795		2 109
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		2 109	1 801		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>			3 994		
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	9 000		9 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 045	1 045	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 010	5 010	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	29 881	29 881	
Taxe sur la valeur ajoutée	51 347	51 347	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	4 332	4 332	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	348 366	348 366	
Charges constatées d'avance	29 290	29 290	
TOTAL	478 271	469 271	9 000

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)			
Autres emprunts obligataires (1)			
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)			
- à 1 an max. à l'origine	7 054	7 054	
- à plus d'1 an à l'origine			
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)			
Fournisseurs et comptes rattachés	789 236	789 236	
Personnel et comptes rattachés	70 298	70 298	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	99 238	99 238	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	4 295	4 295	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	73 568	73 568	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés (2)	74 203	74 203	
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	103 966	103 966	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL	1 221 859	1 221 859

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés
personnes physiques

Résultats des cinq derniers exercices

	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/10/2020
Situation financière en fin d'exercice					
Capital social	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Nombre d'actions émises	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Nombre d'obligations convertibles en actions					
Opérations et résultat					
Chiffre d'affaires (H.T.)	10 575 784	10 093 222	10 621 603	13 262 966	10 632 788
Résultat av. impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions	56 071	166 556	-100 567	156 651	173 591
Impôts sur les bénéfices	7 128	36 212	-32 179	42 259	46 363
Participation des salariés					
Résultat ap. impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	48 943	130 344	-68 388	114 392	127 228
Résultat ap. impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	21 606	107 122	-82 011	99 440	122 420
Résultat distribué				60 000	
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	3	9	-5	8	8
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	1	7	-5	7	8
Dividende attribué				4	
Personnel					
Effectif moyen des salariés	32	26	30	28	33
Montant de la masse salariale	814 575	681 122	712 127	787 345	643 387
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécu. Soc. oeuvres sociales)	207 993	165 671	179 124	199 667	154 846

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	234 813
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	234 813
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	234 813
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	107 122
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-107 122
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	234 813
Résultat de l'exercice	21 606
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	256 419

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	123 629.55	124 270.44
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	123 629.55	124 270.44

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	123 629.55	124 270.44
40980000 R.R.R. A OBTENIR & AV NON	26 496.08	30 451.91
40980001 BUDGET NVELLE RFF	58 623.77	75 000.00
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	4 332.00	9 391.00
46870000 DIV PRODUITS A RECEVOIR	34 177.70	9 427.53
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	123 629.55	124 270.44

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	675.12	364.31
Emprunts et dettes financières diverses	2 957.72	1 795.19
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 463.79	74 927.84
Dettes fiscales et sociales	157 292.01	150 570.91
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 420.07	
TOTAL	237 808.71	227 658.25

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	675.12	364.31
51860000 INTERETS DES EMPRUNT A PA	675.12	364.31
Emprunts et dettes financières diverses	2 957.72	1 795.19
45580000 Assoc Int.cpts cour.int.cour.	2 957.72	1 795.19
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 463.79	74 927.84
40810000 FAC NON PARV FOURNISSEURS	73 463.79	74 927.84
Dettes fiscales et sociales	157 292.01	150 570.91
42820000 DETTES PR POUR CONGES A P	67 886.07	50 317.07
43820000 PROV CS/CONGES PAYES	16 971.52	14 088.66
44820000 DETTES PROVIONNES CONGES	1 140.49	845.33
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	36 526.00	37 395.00
44862010 CVAE	414.00	841.00
44864000 TAXE APPRENTISSAGE	706.93	1 697.23
44865000 FORMATION CONTINUE		13 295.62
44867800 TASCOM	33 647.00	32 091.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 420.07	
46860000 DIV CHARGES A PAYER	3 420.07	
TOTAL	237 808.71	227 658.25

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Charges d'exploitation	29 290	17 863
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	29 290	17 863

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
TRESOR PUBLIC AMENDE	75	
RC ELODIS COLLECORVINO	26 000	
RC BRUMBY JAROD	302	
PATATAM AVOIRS PERDUES DEPOT BILAN 2022	3 329	3 994
CSF REPR PROV TOM 2018+2019 jamais facturées		9 800
OP COMMERCE FC 2020		13 296
op commerce ta 2020		1 100
TOTAL	29 706	28 190

Commentaires : néant

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
CSF REMB DEPART RETRAITE MME DAMOUR	12 120
REMB APGIS IJ	10 361
Total	22 482