SASU CATRIX

8 route de Voulx

89100 SENS

Siret : 85018268400025

Comptes annuels

Exercice clos le 31/05/2024

TALENZ
GROUPE FIDORG

FIDORG NORMANDIE

Siège social :	Le Trifide - 18, rue Claude Bloch - 14050 Caen Cedex 4	Tél : 02 31 46 23 23	email : caen@talenz-fidorg.fr
Bayeux :	10, boulevard Sadi Carnot - 14400 Bayeux	Tél : 02 31 51 60 97	email : bayeux@talenz-fidorg.fr
Deauville :	Rue des Bateliers - ZI - 14800 Touques	Tél : 02 31 14 62 00	email : deauville@talenz-fidorg.fr
Flers :	15, rue du Théâtre - 61100 Flers	Tél : 02 33 62 82 00	email : flers@talenz-fidorg.fr
Saint Lô :	585, rue Henri Claudel - ZI Neptune 2 - 50000 Saint Lô	Tél : 02 33 77 87 97	email : saint-lo@talenz-fidorg.fr
Tarbes :	9, cours Gambetta - 65000 Tarbes	Tél : 05 61 63 32 76	email : tarbes@talenz-fidorg.fr
Vire :	3, rue des Halles – BP 70058 – 14502 Vire Cedex	Tél : 02 31 68 11 12	email : vire@talenz-fidorg.fr

fidorg.talenz.fr

S.A.S. au capital de 2 126 000 €uros inscrite au tableau de l'ordre de la région de Rouen-Normandie
R.C.S. Caen 492 308 804 - A.P.E. 6920 Z - N° gestion de 2006 B 770 - N° intracommunautaire FR 23 492308804

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/05/2024	Net 31/05/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	6 940	6 940		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 475	6 423	7 051	8 399
Autres immobilisations corporelles	129 959	30 864	99 095	104 177
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	60 600		60 600	60 600
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**210 974**	**44 228**	**166 747**	**173 176**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 568 564		2 568 564	2 275 288
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	54 657		54 657	46 375
Autres créances	1 578 497		1 578 497	2 329 997
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 330 036		3 330 036	2 689 926
Charges constatées d'avance (3)	39 246		39 246	44 134
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**7 571 000**		**7 571 000**	**7 385 720**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**7 781 974**	**44 228**	**7 737 747**	**7 558 896**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/05/2024	31/05/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	60 000	60 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	6 000	6 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	783 797	606 194
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**189 206**	**177 602**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**1 039 003**	**849 797**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	13 000	13 000
Provisions pour charges	15 773	12 976
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**28 773**	**25 976**
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	5 561 673	5 491 890
Dettes fiscales et sociales	1 062 076	1 140 590
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	42 518	40 680
Produits constatés d'avance	3 703	9 964
TOTAL DETTES	**6 669 970**	**6 683 123**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**7 737 747**	**7 558 896**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	6 669 970	6 683 123
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/05/2024	31/05/2023
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	40 725 187		40 725 187	39 487 010
Production vendue (biens)	4 637 592		4 637 592	4 434 852
Production vendue (services)	81 177		81 177	87 322
Chiffre d'affaires net	**45 443 956**		**45 443 956**	**44 009 185**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			5 972	6 000
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			20 192	136 954
Autres produits			70 091	2 640
Total produits d'exploitation (I)			**45 540 212**	**44 154 779**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			33 622 571	32 100 261
Variations de stock			-293 276	-106 185
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 368 462	3 227 804
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			4 370 559	4 315 661
Impôts, taxes et versements assimilés			394 398	446 848
Salaires et traitements			2 958 616	3 059 945
Charges sociales			824 947	830 227
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			18 474	12 021
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				7 192
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			15 797	15 958
Autres charges			10 808	3 677
Total charges d'exploitation (II)			**45 291 356**	**43 913 410**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**248 855**	**241 369**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			24 770	15 768
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			**24 770**	**15 768**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**24 770**	**15 768**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**273 625**	**257 136**

Compte de résultat(suite)

	31/05/2024	31/05/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	5 070	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**5 070**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-5 070**	
Participation des salariés aux résultats (IX)	70 952	77 186
Impôts sur les bénéfices (X)	8 397	2 348
Total des produits (I+III+V+VII)	**45 564 982**	**44 170 546**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**45 375 775**	**43 992 944**
BENEFICE OU PERTE	**189 206**	**177 602**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	*55 240*	*28 626*
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(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		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société :
SASU CATRIX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2024, dont le total est de 7 737 747 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 189 206 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2023 au 31/05/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 18/07/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/05/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

En cas de présence d'un fonds de commerce ou droit au bail, si celui-ci ne fait pas l'objet d'un plan d'amortissement, un test de dépréciation est réalisé.
Le test de dépréciation est réalisé à partir d'une approche comparative (% du chiffre d'affaires annuel applicable dans la branche d'activité, multiple de l'excédent brut d'exploitation retraité,...).
Une provision est comptabilisée quand la valeur d'utilité issue du test de dépréciation est inférieure à la valeur comptable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets :
1 à 3 ans

Règles et méthodes comptables

* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Titres de participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

En cas de présence à la date de cloture de l'exercice, la valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

En cas d'existence dans les présents comptes , les stocks et les en-cours sont valorisés :
- à leur prix d'achat net augmenté des frais accessoires pour les matières premières et les marchandises,
- à leur coût de production pour les en-cours de production,
- à leur prix de revient pour les produits finis.
Des provisions pour dépréciations ont été constituées chaque fois que la valeur vénale du bien était inférieure à sa valeur d'inventaire.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Créances

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet, pour partie, d'une mention dans la présente annexe et pour le complément d'une comptabilisation en provisons.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :
- Taux d'actualisation : 3,7 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Table de taux de mortalité : INSEE 2024

Autres éléments significatifs

Le fonds sis à SENS (89100), 8 rue de Voulx, est exploité en location gérance selon un contrat du 01 juin 2019.
Le propriétaire du fonds est la SAS Carrefour Hypermarché à EVRY (91).

Des produits accessoires Carrefour d'un montant de :
- 797 000 € HT ont été comptabilisées pour l'exercice clos au 31 mai 2020.
- 402 000€ HT ont été comptabilisées pour l'exercice clos au 31 mai 2021.
- 99 000€ HT ont été comptabilisées pour l'exercice clos au 31 mai 2022

Règles et méthodes comptables

Cependant, ceux-ci pourraient faire l’objet d’une éventuelle restitution prorata-temporis.
Le caractère définitif de l'acquisition de ce produit est subordonné au respect des engagements pris dans la convention.

La société mère de consolidation est la société HOLDING CATRIX. Elle détient la société à 100%.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 940			6 940
Immobilisations incorporelles	**6 940**			**6 940**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 475			13 475
- Installations générales, agencements aménagements divers	102 898	13 673		116 571
- Matériel de transport	13 389			13 389
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**129 762**	**13 673**		**143 434**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	60 600			60 600
Immobilisations financières	**60 600**			**60 600**
ACTIF IMMOBILISE	**197 302**	**13 673**		**210 974**

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 940			6 940
Immobilisations incorporelles	**6 940**			**6 940**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 076	1 347		6 423
- Installations générales, agencements aménagements divers	9 641	16 076		25 717
- Matériel de transport	2 469	2 678		5 147
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**17 186**	**20 101**		**37 288**
ACTIF IMMOBILISE	**24 126**	**20 101**		**44 228**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	60 600		60 600
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	54 657	54 657	
Autres	1 578 497	1 578 497	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	39 246	39 246	
Total	**1 733 001**	**1 672 401**	**60 600**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	426 516
Disponibilités	
Total	**426 516**

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	7 192		7 192	
Total	**7 192**		**7 192**	
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation			7 192	
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	6 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	6 000	10,00

Notes sur le bilan

Provisions

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Pensions et obligations similaires sur congés à payer	12 976	2 797			15 773
Autres provisions pour risques et charges	13 000	13 000	13 000		13 000
Total	**25 976**	**15 797**	**13 000**		**28 773**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		15 797	13 000		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 561 673	5 561 673		
Dettes fiscales et sociales	1 062 076	1 062 076		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	42 518	42 518		
Produits constatés d'avance	3 703	3 703		
Total	**6 669 970**	**6 669 970**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 950 299
Dettes fiscales et sociales	848 078
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	28 693
Total	**2 827 070**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	39 246
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	**39 246**

Produits constatés d'avance

	Montant
Produits d'exploitation	3 703
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	**3 703**

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	4 637 592		4 637 592
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	2 018		2 018
Ventes de marchandises	40 725 187		40 725 187
Produits des activités annexes	79 159		79 159
TOTAL	**45 443 956**		**45 443 956**

Autres informations

Effectif moyen du personnel : 110 personnes dont 1 apprenti et 4 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	107	
Ouvriers		
Total	**110**	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Caution bancaire au profit de CSF	*300 000*
Autres engagements donnés	300 000
Total	**300 000**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 277 431 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 15 773 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.

In Extenso
Audit

CATRIX

Société par Actions Simplifiée au capital de 60.000 €
Siège social : 8 Route de Voulx

89 100 SENS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mai 2024



In Extenso Secag
26 route de Coutances
50350 Donville-les-Bains

Tél. : +33 (0)2 33 91 35 35
donville@inextenso.fr
www.inextenso.fr

In Extenso

In Extenso Secag
26 route de Coutances
50350 Donville-les-Bains

Tél. : +33 (0)2 33 91 35 35
donville@inextenso.fr
www.inextenso.fr

À l'associée unique de la société **CATRIX,**

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **CATRIX** relatifs à l'exercice clos le **31 mai 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.

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 1er juin 2023 à la date d'émission de notre rapport.

SB

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 du Président 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.

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 ses 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.

SB

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

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

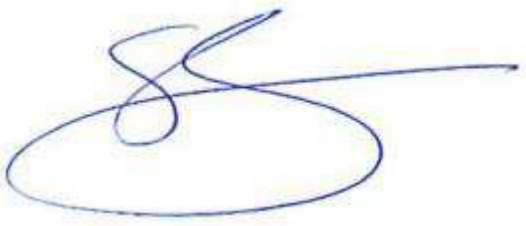
Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

Fait à DONVILLE-LES-BAINS,
Le 12 novembre 2024

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES :
IN EXTENSO SECAG

Samuel BOURGEAIS



ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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

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

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

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

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

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

SB

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/05/2024	Net 31/05/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	6 940	6 940		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 475	6 423	7 051	8 399
Autres immobilisations corporelles	129 959	30 864	99 095	104 177
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	60 600		60 600	60 600
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**210 974**	**44 228**	**166 747**	**173 176**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 568 564		2 568 564	2 275 288
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	54 657		54 657	46 375
Autres créances	1 578 497		1 578 497	2 329 997
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 330 036		3 330 036	2 689 926
Charges constatées d'avance (3)	39 246		39 246	44 134
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**7 571 000**		**7 571 000**	**7 385 720**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**7 781 974**	**44 228**	**7 737 747**	**7 558 896**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/05/2024	31/05/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	60 000	60 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	6 000	6 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	783 797	606 194
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**189 206**	**177 602**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**1 039 003**	**849 797**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	13 000	13 000
Provisions pour charges	15 773	12 976
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**28 773**	**25 976**
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	5 561 673	5 491 890
Dettes fiscales et sociales	1 062 076	1 140 590
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	42 518	40 680
Produits constatés d'avance	3 703	9 964
TOTAL DETTES	**6 669 970**	**6 683 123**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**7 737 747**	**7 558 896**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	6 669 970	6 683 123
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Normandie

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/05/2024	31/05/2023
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	40 725 187		40 725 187	39 487 010
Production vendue (biens)	4 637 592		4 637 592	4 434 852
Production vendue (services)	81 177		81 177	87 322
Chiffre d'affaires net	**45 443 956**		**45 443 956**	**44 009 185**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			5 972	6 000
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			20 192	136 954
Autres produits			70 091	2 640
Total produits d'exploitation (I)			**45 540 212**	**44 154 779**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			33 622 571	32 100 261
Variations de stock			-293 276	-106 185
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 368 462	3 227 804
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			4 370 559	4 315 661
Impôts, taxes et versements assimilés			394 398	446 848
Salaires et traitements			2 958 616	3 059 945
Charges sociales			824 947	830 227
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			18 474	12 021
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				7 192
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			15 797	15 958
Autres charges			10 808	3 677
Total charges d'exploitation (II)			**45 291 356**	**43 913 410**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**248 855**	**241 369**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			24 770	15 768
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			**24 770**	**15 768**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**24 770**	**15 768**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**273 625**	**257 136**

Compte de résultat(suite)

	31/05/2024	31/05/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	5 070	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**5 070**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-5 070**	
Participation des salariés aux résultats (IX)	70 952	77 186
Impôts sur les bénéfices (X)	8 397	2 348
Total des produits (I+III+V+VII)	**45 564 982**	**44 170 546**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**45 375 775**	**43 992 944**
BENEFICE OU PERTE	**189 206**	**177 602**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	*55 240*	*28 626*
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(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		

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Normandie

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société :
SASU CATRIX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2024, dont le total est de 7 737 747 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 189 206 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2023 au 31/05/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 18/07/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/05/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

En cas de présence d'un fonds de commerce ou droit au bail, si celui-ci ne fait pas l'objet d'un plan d'amortissement, un test de dépréciation est réalisé.
Le test de dépréciation est réalisé à partir d'une approche comparative (% du chiffre d'affaires annuel applicable dans la branche d'activité, multiple de l'excédent brut d'exploitation retraité,...).
Une provision est comptabilisée quand la valeur d'utilité issue du test de dépréciation est inférieure à la valeur comptable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets :
1 à 3 ans

Règles et méthodes comptables

* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Titres de participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

En cas de présence à la date de cloture de l'exercice, la valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

En cas d'existence dans les présents comptes , les stocks et les en-cours sont valorisés :
- à leur prix d'achat net augmenté des frais accessoires pour les matières premières et les marchandises,
- à leur coût de production pour les en-cours de production,
- à leur prix de revient pour les produits finis.

Des provisions pour dépréciations ont été constituées chaque fois que la valeur vénale du bien était inférieure à sa valeur d'inventaire.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Créances

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet, pour partie, d'une mention dans la présente annexe et pour le complément d'une comptabilisation en provisons.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :
- Taux d'actualisation : 3,7 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Table de taux de mortalité : INSEE 2024

Autres éléments significatifs

Le fonds sis à SENS (89100), 8 rue de Voulx, est exploité en location gérance selon un contrat du 01 juin 2019.
Le propriétaire du fonds est la SAS Carrefour Hypermarché à EVRY (91).

Des produits accessoires Carrefour d'un montant de :
- 797 000 € HT ont été comptabilisées pour l'exercice clos au 31 mai 2020.
- 402 000€ HT ont été comptabilisées pour l'exercice clos au 31 mai 2021.
- 99 000€ HT ont été comptabilisées pour l'exercice clos au 31 mai 2022

Règles et méthodes comptables

Cependant, ceux-ci pourraient faire l'objet d'une éventuelle restitution prorata-temporis.
Le caractère définitif de l'acquisition de ce produit est subordonné au respect des engagements pris dans la convention.

La société mère de consolidation est la société HOLDING CATRIX. Elle détient la société à 100%.

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Normandie

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 940			6 940
Immobilisations incorporelles	**6 940**			**6 940**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 475			13 475
- Installations générales, agencements aménagements divers	102 898	13 673		116 571
- Matériel de transport	13 389			13 389
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**129 762**	**13 673**		**143 434**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	60 600			60 600
Immobilisations financières	**60 600**			**60 600**
ACTIF IMMOBILISE	197 302	13 673		210 974

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 940			6 940
Immobilisations incorporelles	**6 940**			**6 940**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 076	1 347		6 423
- Installations générales, agencements aménagements divers	9 641	16 076		25 717
- Matériel de transport	2 469	2 678		5 147
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**17 186**	**20 101**		**37 288**
ACTIF IMMOBILISE	**24 126**	**20 101**		**44 228**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	60 600		60 600
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	54 657	54 657	
Autres	1 578 497	1 578 497	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	39 246	39 246	
Total	**1 733 001**	**1 672 401**	**60 600**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	426 516
Disponibilités	
Total	**426 516**

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Normandie

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	7 192		7 192	
Total	**7 192**		**7 192**	
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation			7 192	
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	6 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	6 000	10,00

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Normandie

Notes sur le bilan

Provisions

Dettes

Provisions réglementées

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 561 673	5 561 673		
Dettes fiscales et sociales	1 062 076	1 062 076		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	42 518	42 518		
Produits constatés d'avance	3 703	3 703		
Total	**6 669 970**	**6 669 970**		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice
(**) Dont envers les associés

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 950 299
Dettes fiscales et sociales	848 078
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	28 693
Total	**2 827 070**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	39 246
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	**39 246**

Produits constatés d'avance

	Montant
Produits d'exploitation	3 703
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	**3 703**

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	4 637 592		4 637 592
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	2 018		2 018
Ventes de marchandises	40 725 187		40 725 187
Produits des activités annexes	79 159		79 159
TOTAL	**45 443 956**		**45 443 956**

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Normandie

Autres informations

Effectif moyen du personnel : 110 personnes dont 1 apprenti et 4 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	107	
Ouvriers		
Total	**110**	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Caution bancaire au profit de CSF	*300 000*
Autres engagements donnés	300 000
Total	**300 000**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Normandie

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 277 431 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 15 773 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Normandie



In Extenso

In Extenso Secag
26 route de Coutances
50350 Donville-les-Bains

Tél. : +33 (0)2 33 91 35 35
donville@inextenso.fr

© 2024 In Extenso & Associés - Tous droits réservés