

CATRIX

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle au capital de 60 000 €

Siège Social : 8 Route de Voulx

89100 SENS

RCS SENS 850 182 684

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 28 NOVEMBRE 2025

L'an deux mille vingt cinq

Le vingt-huit novembre

A onze heures trente

La Société « **HOLDING CATRIX** », Société à Responsabilité Limitée au capital de 1 000 000 € dont le siège social est 3 Rue des Fontaines – 89100 MAILLOT (*RCS SENS B 850 054 834*),

Associée unique et Présidente de la Société « CATRIX », Société par Actions Simplifiée au capital de 60 000 €, divisé en 6 000 actions de 10 € chacune, dont le siège social est fixé 8 Route de Voulx à SENS (89100), immatriculée au RCS de SENS sous le n° 850 182 684,

I. A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de Présidente de la Société, la société HOLDING CATRIX, représentée par Monsieur Nicolas CATRIX, a établi l'inventaire et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le **31 mai 2025**.

Les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce intervenues au cours de l'exercice écoulé sont présentées en annexe du présent procès-verbal.

II - A pris les décisions suivantes :

- Lecture du rapport de gestion établi par la Présidence
- Lecture du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels
- Approbation des comptes de l'exercice clos le **31 mai 2025** et quitus au Président
- Affectation du résultat de l'exercice
- Conventions visées à l'article L227-10 du Code de Commerce
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

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

PREMIERE DECISION

L'Associée Unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion et le rapport du commissaire aux comptes, approuve définitivement l'inventaire et les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le **31 mai 2025**, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

L'Associée Unique approuve le montant des dépenses et charges non déductibles des bénéfices soumis à l'impôt sur les sociétés qui s'élève à 35 032 euros €.

L'Associée Unique donne à la Présidence quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice 31 mai 2025.

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître **un bénéfice de 155 976 €**, décide de l'affecter comme suit :

- Au compte « **Autres Réserves** » **155 976 €**

Conformément à l'article 243 bis du CGI, l'Associée Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

TROISIEME DECISION

L'Associée Unique prend acte des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code du Commerce qu'elle a passées avec la Société au cours de l'exercice écoulé ou qui se sont poursuivies.

L'Associée Unique précise qu'en application de l'article 42-2 du décret du 23 mars 1967, les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code du Commerce seront portées au registre des décisions de l'Associée Unique en annexe au présent procès-verbal.

QUATRIEME DECISION

L'Associée Unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour accomplir tous dépôts et formalités de publicité légale et autres qu'il appartiendra.

De tout ce que dessus, l'Associé Unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

HOLDING CATRIX

Présidente et Associée Unique

Représentée par M. Nicolas CATRIX

Signé par Nicolas CATRIX
Le 5 déc. 2025

Signed with
Universign doc_E9O
tx_YO75qBPavV65



T A L E N Z
Alteis

SASU CATRIX

*8 route de Voulx
89100 SENS*

***Comptes annuels
Exercice du 01/06/2024 au 31/05/2025***

Signé par Nicolas CATRIX
Le 5 déc. 2025

Signed with doc_7EVO
Universign tx_YO75qBPavV65

TALENZ ALTEIS CONSEIL

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

■ Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/05/2025	Net 31/05/2024
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	38 470	9 902	28 568	7 051
Autres immobilisations corporelles	129 959	48 997	80 962	99 095
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	60 620		60 620	60 600
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	235 989	65 839	170 150	166 747
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 775 839	60 296	2 715 542	2 568 564
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	49 783	14 257	35 526	54 657
Autres créances	1 781 760		1 781 760	1 578 497
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 192 941		3 192 941	3 330 036
Charges constatées d'avance (3)	40 935		40 935	39 246
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 841 257	74 553	7 766 704	7 571 000
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	8 077 246	140 393	7 936 854	7 737 747
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

■ Bilan Passif

	31/05/2025	31/05/2024
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	973 003	783 797
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	155 976	189 206
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 194 980	1 039 003
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	8 000	13 000
Provisions pour charges	11 513	15 773
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	19 513	28 773
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	5 584 841	5 561 673
Dettes fiscales et sociales	1 100 758	1 062 076
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	36 761	42 518
Produits constatés d'avance		3 703
TOTAL DETTES	6 722 361	6 669 970
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	7 936 854	7 737 747
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	6 722 361	6 669 970
(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.	31/05/2025	31/05/2024
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	38 697 817		38 697 817	40 725 187
Production vendue (biens)	4 356 368		4 356 368	4 637 592
Production vendue (services)	175 485		175 485	81 177
Chiffre d'affaires net	43 229 670		43 229 670	45 443 956
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			9 676	5 972
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			17 260	20 192
Autres produits			71 055	70 091
Total produits d'exploitation (I)			43 327 661	45 540 212
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			32 144 536	33 622 571
Variations de stock			-207 275	-293 276
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 012 215	3 368 462
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			3 750 432	4 370 559
Impôts, taxes et versements assimilés			469 866	394 398
Salaires et traitements			2 990 919	2 958 616
Charges sociales			842 334	824 947
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			21 612	18 474
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			74 553	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			8 000	15 797
Autres charges			4 057	10 808
Total charges d'exploitation (II)			43 111 249	45 291 356
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			216 412	248 855
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)			14 433	24 770
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)			14 433	24 770
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)			14 433	24 770
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			230 845	273 625

■ Compte de résultat(suite)

	31/05/2025	31/05/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 551	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	2 551	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	5 000	5 070
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	5 000	5 070
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-2 449	-5 070
Participation des salariés aux résultats (IX)	71 176	70 952
Impôts sur les bénéfices (X)	1 244	8 397
Total des produits (I+III+V+VII)	43 344 645	45 564 982
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	43 188 669	45 375 775
BENEFICE OU PERTE	155 976	189 206
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	42 123	55 240
- 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 31/05/2025, dont le total est de 7 936 854 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 155 976 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2024 au 31/05/2025.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/07/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/05/2025 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 clôture 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 provisions.

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 : 3,35 %
- 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	24 995		38 470
- Installations générales, agencements aménagements divers	116 571			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	143 434	24 995		168 429
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	60 600	20		60 620
Immobilisations financières	60 600	20		60 620
ACTIF IMMOBILISE	210 974	25 015		235 989

■ 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	6 423	3 479		9 902
- Installations générales, agencements aménagements divers	25 717	15 455		41 172
- Matériel de transport	5 147	2 678		7 825
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	37 288	21 612		58 899
ACTIF IMMOBILISE	44 228	21 612		65 839

■ 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	60 620		60 620
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	49 783	49 783	
Autres	1 781 760	1 781 760	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	40 935	40 935	
Total	1 933 098	1 872 478	60 620
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	485 187
Disponibilités	
Total	485 187

■ 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		60 296		60 296
Créances et Valeurs mobilières		14 257		14 257
Total		74 553		74 553
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		74 553		
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

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	5 584 841	5 584 841		
Dettes fiscales et sociales	1 100 758	1 100 758		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	36 761	36 761		
Produits constatés d'avance				
Total	6 722 361	6 722 361		
(*) 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	1 467 896
Dettes fiscales et sociales	883 273
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	36 460
Total	2 387 629

■ Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	40 935
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	40 935

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	4 356 368		4 356 368
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	10 471		10 471
Ventes de marchandises	38 697 817		38 697 817
Produits des activités annexes	165 014		165 014
TOTAL	43 229 670		43 229 670

■ Autres informations

Effectif moyen du personnel : 109,65 personnes dont 2 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	
<i>Caution bancaire au profit de CSF</i>	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 : 317 134 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 11 513 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2014-03 modifié par l'ANC 2020 - 05 / 2020 -09.

CATRIX

Société par Actions Simplifiée au capital de 60.000 €
8 route de Voulx
89 100 SENS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mai 2025

CATRIX

Société par Actions Simplifiée
8 route de Voulx
89 100 SENS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mai 2025

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

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **CATRIX** relatifs à l'exercice clos le **31 mai 2025**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "*Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels*" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} juin 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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 ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidence.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Fait à Donville-Les-Bains, le 23 novembre 2025
Le commissaire aux comptes

IN EXTENSO SECAG
Samuel BOURGEAIS



Pièces annexées : Bilan, Compte de résultat, Annexe

■ Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/05/2025	Net 31/05/2024
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	38 470	9 902	28 568	7 051
Autres immobilisations corporelles	129 959	48 997	80 962	99 095
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	60 620		60 620	60 600
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	235 989	65 839	170 150	166 747
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 775 839	60 296	2 715 542	2 568 564
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	49 783	14 257	35 526	54 657
Autres créances	1 781 760		1 781 760	1 578 497
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 192 941		3 192 941	3 330 036
Charges constatées d'avance (3)	40 935		40 935	39 246
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 841 257	74 553	7 766 704	7 571 000
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	8 077 246	140 393	7 936 854	7 737 747
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

■ Bilan Passif

	31/05/2025	31/05/2024
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	973 003	783 797
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	155 976	189 206
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 194 980	1 039 003
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	8 000	13 000
Provisions pour charges	11 513	15 773
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	19 513	28 773
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	5 584 841	5 561 673
Dettes fiscales et sociales	1 100 758	1 062 076
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	36 761	42 518
Produits constatés d'avance		3 703
TOTAL DETTES	6 722 361	6 669 970
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	7 936 854	7 737 747
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	6 722 361	6 669 970
(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.	31/05/2025	31/05/2024
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	38 697 817		38 697 817	40 725 187
Production vendue (biens)	4 356 368		4 356 368	4 637 592
Production vendue (services)	175 485		175 485	81 177
Chiffre d'affaires net	43 229 670		43 229 670	45 443 956
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			9 676	5 972
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			17 260	20 192
Autres produits			71 055	70 091
Total produits d'exploitation (I)			43 327 661	45 540 212
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			32 144 536	33 622 571
Variations de stock			-207 275	-293 276
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 012 215	3 368 462
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			3 750 432	4 370 559
Impôts, taxes et versements assimilés			469 866	394 398
Salaires et traitements			2 990 919	2 958 616
Charges sociales			842 334	824 947
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			21 612	18 474
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			74 553	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			8 000	15 797
Autres charges			4 057	10 808
Total charges d'exploitation (II)			43 111 249	45 291 356
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			216 412	248 855
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)			14 433	24 770
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)			14 433	24 770
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)			14 433	24 770
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			230 845	273 625

■ Compte de résultat(suite)

	31/05/2025	31/05/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 551	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	2 551	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	5 000	5 070
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	5 000	5 070
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-2 449	-5 070
Participation des salariés aux résultats (IX)	71 176	70 952
Impôts sur les bénéfices (X)	1 244	8 397
Total des produits (I+III+V+VII)	43 344 645	45 564 982
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	43 188 669	45 375 775
BENEFICE OU PERTE	155 976	189 206
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	42 123	55 240
- 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 31/05/2025, dont le total est de 7 936 854 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 155 976 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2024 au 31/05/2025.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/07/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/05/2025 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 clôture 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 provisions.

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 : 3,35 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 64 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	24 995		38 470
- Installations générales, agencements aménagements divers	116 571			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	143 434	24 995		168 429
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	60 600	20		60 620
Immobilisations financières	60 600	20		60 620
ACTIF IMMOBILISE	210 974	25 015		235 989

■ 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	6 423	3 479		9 902
- Installations générales, agencements aménagements divers	25 717	15 455		41 172
- Matériel de transport	5 147	2 678		7 825
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	37 288	21 612		58 899
ACTIF IMMOBILISE	44 228	21 612		65 839

■ 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	60 620		60 620
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	49 783	49 783	
Autres	1 781 760	1 781 760	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	40 935	40 935	
Total	1 933 098	1 872 478	60 620
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	485 187
Disponibilités	
Total	485 187

■ 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		60 296		60 296
Créances et Valeurs mobilières		14 257		14 257
Total		74 553		74 553
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		74 553		
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

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	5 584 841	5 584 841		
Dettes fiscales et sociales	1 100 758	1 100 758		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	36 761	36 761		
Produits constatés d'avance				
Total	6 722 361	6 722 361		
(*) 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	1 467 896
Dettes fiscales et sociales	883 273
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	36 460
Total	2 387 629

■ Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	40 935
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	40 935

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	4 356 368		4 356 368
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	10 471		10 471
Ventes de marchandises	38 697 817		38 697 817
Produits des activités annexes	165 014		165 014
TOTAL	43 229 670		43 229 670

■ Autres informations

Effectif moyen du personnel : 109,65 personnes dont 2 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	
<i>Caution bancaire au profit de CSF</i>	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 : 317 134 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 11 513 euros

La société étant sous contrat de location-gérance, il convient de préciser qu'une partie de cet engagement pourra faire l'objet d'une prise en charge par le bailleur. Ce contrat prévoit en effet que la quotité de l'engagement retraite des salariés entrés dans les effectifs du magasin avant le début de la prise d'effet du contrat de location gérance, sera supportée par le bailleur.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2014-03 modifié par l'ANC 2020 - 05 / 2020 -09.