

RYZO DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 8 000 €

Siège Social : ZAC Le Val Joyeux

78450 VILLEPREUX

RCS VERSAILLES 889 503 322

PROCES-VERBAL DU 30 JUIN 2025 DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE

L'an deux mille vingt cinq

Le trente juin

A treize heures

La soussignée, la société « LORMA DISTRIBUTION », Société à Responsabilité Limitée au capital de 10 000 €, dont le siège social est 15 Roure de la Gare – 78890 GARANCELLES (RCS VERSAILLES 829 520 618) représentée par Monsieur David LOPES, son gérant ;

Présidente et Associée unique de la société « RYZO DISTRIBUTION », Société par actions Simplifiée au capital de 8 000 €, dont le siège social est à ZAC le Val Joyeux – 78450 VILLEPREUX ;

1. A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de Présidente de la Société, la Société « **RYZO DISTRIBUTION** » a établi l'inventaire et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le **30 septembre 2024**.

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 pour être retranscrites sur le registre.

2 . A pris les décisions suivantes :

- Lecture du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
- Approbation des comptes de l'exercice clos le **30 septembre 2024** et quitus à la gérance
- Affectation du résultat de l'exercice
- Lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code du Commerce, et décision à cet égard
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

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

PREMIERE DECISION

L'Associée Unique, après avoir entendu la lecture du 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 **30 septembre 2024**, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice clos le 30 septembre 2024.

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître **un bénéfice de 208 290 €**, décide de l'affecter comme suit :

- Au compte « **Autres Réserves** » **208 290 €**

Conformément à la loi l'Associée unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

TROISIEME DECISION

L'Associée Unique prend acte des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce tel que mentionnées en annexe du présent procès-verbal.

L'Associée Unique précise qu'en application de l'article L. 227-10 du Code de commerce, les conventions visées à ce même article seront portées au registre des décisions de l'Associée Unique en annexe au présent procès-verbal.

QUATRIEME DECISION

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



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

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

Société LORMA DISTRIBUTION, Associée Unique
Représentée par David LOPES, Gérant

Signé par David LOPES
Le 08/07/2025

ID: tx_Ao92DyWVOLBg

Signed with
Universign



T A L E N Z
Alteis

SASU RYZO DISTRIBUTION

Zac le val joyeux

78450 VILLEPREUX

Période du 1 octobre 2023 au 30 septembre 2024

Signé par David LOPES
Le 08/07/2025

ID: tx_Ao92DyWVOLBg

Signed with
Universign

TALENZ ALTEIS CONSEIL

(anciennement dénommée TALENZ FIDORG Normandie)

18 rue Claude Bloch
14000 CAEN

02.31.46.23.23
caen@talenz-alteis.fr

BILAN - ACTIF

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ACTIF	Valeurs au 30/09/24			Valeurs au 30/09/23
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	5 585,81	4 189,35	1 396,46	2 513,62
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	34 212,00		34 212,00	34 212,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	39 797,81	4 189,35	35 608,46	36 725,62
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	889 110,59		889 110,59	909 722,98
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	25 417,39	21 277,04	4 140,35	10 485,66
Autres créances (3)	405 997,29		405 997,29	499 560,91
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	518 137,57		518 137,57	728 730,39
Charges constatées d'avance (3)	9 747,80		9 747,80	6 950,22
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 848 410,64	21 277,04	1 827 133,60	2 155 450,16
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 888 208,45	25 466,39	1 862 742,06	2 192 175,78

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 8 000,00)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

Valeurs
au 30/09/24Valeurs
au 30/09/23

8 000,00

8 000,00

800,00

800,00

296 371,66

112 150,69

208 289,53

184 220,97

513 461,19

305 171,66

513 461,19

305 171,66

9 916,07

6 008,98

9 916,07

6 008,98

9 180,58

4 331,93

959 214,48

1 469 261,48

364 554,92

381 809,50

6 414,82

25 592,23

1 339 364,80

1 880 995,14

1 862 742,06

2 192 175,78

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

1 339 364,80

618 132,00

COMPTES RÉSULTAT

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	Du 01/10/22 Au 30/09/23	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	17 126 316,03	18 086 431,63	-960 115,60	-5,31
Production vendue (biens et services)	731 503,25	752 570,03	-21 066,78	-2,80
Montant net du chiffre d'affaires	17 857 819,28	18 839 001,66	-981 182,38	-5,21
Subventions d'exploitation		916,59	-916,59	-100,00
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	17 711,07	24 828,32	-7 117,25	-28,67
Autres produits	1 793,81	2 626,87	-833,06	-31,71
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	17 877 324,16	18 867 373,44	-990 049,28	-5,25
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	14 217 095,35	15 095 425,62	-878 330,27	-5,82
Variation de stocks	20 612,39	99 692,79	-79 080,40	-79,32
Achats de matières premières et autres approvis.	470 459,00	515 051,00	-44 592,00	-8,66
Autres achats et charges externes	1 545 637,76	1 495 183,45	50 454,31	3,37
Impôts, taxes et versements assimilés	88 334,98	128 847,25	-40 512,27	-31,44
Salaires et traitements	924 258,22	966 527,28	-42 269,06	-4,37
Charges sociales	300 470,66	324 442,46	-23 971,80	-7,39
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 117,16	1 117,16		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	21 277,04	1 658,85	19 618,19	
Dotations aux provisions	3 907,09	6 008,98	-2 101,89	-34,98
Autres charges	14 284,87	14 680,92	-396,05	-2,70
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	17 607 454,52	18 648 635,76	-1 041 181,24	-5,58
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	269 869,64	218 737,68	51 131,96	23,38
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun				
Produits financiers				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	439,13	186,51	252,62	135,45
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	439,13	186,51	252,62	135,45
RÉSULTAT FINANCIER	-439,13	-186,51	-252,62	135,45
RÉSULTAT COURANT avant impôts	269 430,51	218 551,17	50 879,34	23,28
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	8 724,02		8 724,02	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 724,02		8 724,02	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		3 022,20	-3 022,20	-100,00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		3 022,20	-3 022,20	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	8 724,02	-3 022,20	11 746,22	-388,66
Impôt sur les bénéfices	69 865,00	31 308,00	38 557,00	123,15

COMPTE RÉSULTAT

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	Du 01/10/22 Au 30/09/23	Variation	
			en valeur	en %
TOTAL DES PRODUITS	17 886 048,18	18 867 373,44	-981 325,26	-5,20
TOTAL DES CHARGES	17 677 758,65	18 683 152,47	-1 005 393,82	-5,38
Bénéfice ou Perte	208 289,53	184 220,97	24 068,56	13,07

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Règlement CRC n° 14-03

IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

SASU RYZO DISTRIBUTION

Adresse ZAC Le Val Joyeux
78450 VILLEPREUX

Activité (s) exercée (s) Supermarchés

N° Siret 88950332200022

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Immobilisations	V. brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	V. brute à la clôture de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche, développ.				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Total des immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels & outillages	5 586			5 586
Installations générales agencements divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
Total des immobilisations corporelles	5 586			5 586
Immobilisations financières	34 212			34 212
TOTAL GÉNÉRAL	39 798			39 798

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS

Amortissements	Durée	Montant début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles					
Total des immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Inst. techniques, matériels & out.		3 072	1 117		4 189
Inst. générales agenc. divers					
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles					
Total des immobilisations corporelles		3 072	1 117		4 189
TOTAL GÉNÉRAL		3 072	1 117		4 189

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

MOUVEMENT DES DÉPRÉCIATIONS

Dépréciations	Montant début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks et en cours				
Clients et comptes rattachés	1 659	21 277	1 659	21 277
Autres Actifs				
TOTAL GÉNÉRAL	1 659	21 277	1 659	21 277

Provisions	Montant début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin de l'exercice
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées				
Provisions pour risques	6 009	3 907		9 916
TOTAL GÉNÉRAL	6 009	3 907		9 916

ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Créances	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé	34 212		34 212
Créances de l'actif circulant	431 415	431 415	
Charges constatées d'avance	9 748	9 748	
TOTAL GÉNÉRAL	475 374	441 162	34 212

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Dettes	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an et 5 ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
Emprunts et dettes assimilées				
Fournisseurs et comptes rattachés	959 214	959 214		
Autres dettes	380 150	380 150		
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	1 339 365	1 339 365		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET INDEMNITÉS ASSIMILÉS

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 98 256,10 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Taux de charge 50,00 %

Taux d'actualisation 3,20 %

Table de mortalité INSEE 2024

Départ volontaire à 62,00 ans

RYZO DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 8 000 €
Zac Le Val Joyeux
78450 VILLEPREUX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2024

IN EXTENSO SECAG

Agence : DONVILLE-LES-BAINS

Siège social : 26 Route de Coutances, 50350 DONVILLE-LES-BAINS

SAS au capital de 1 610 060 euros

309 847 119 RCS COUTANCES

Membre de la Compagnie Régionale des commissaires aux comptes de Normandie

Membre du Conseil Régional de l'ordre des experts comptables de Normandie

RYZO DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée
Zac Le Val Joyeux
78450 VILLEPREUX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2024

À l'associé unique de la société **RYZO DISTRIBUTION**,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **RYZO DISTRIBUTION** relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 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.

Nous précisons que votre société n'étant pas tenue précédemment de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice précédent n'ont pas fait l'objet d'une certification.

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} octobre 2023 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 les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

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.

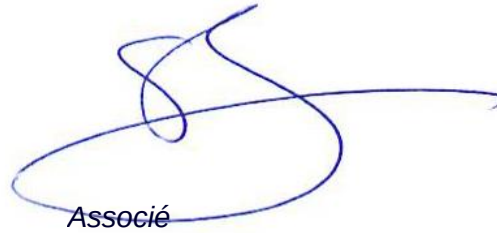
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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 27 juin 2025
Le commissaire aux comptes

IN EXTENSO SECAG

Samuel BOURGEAIS



Associé

Pièces annexées : Bilan, Compte de résultat, Annexe

BILAN - ACTIF

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ACTIF	Valeurs au 30/09/24			Valeurs au 30/09/23
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	5 585,81	4 189,35	1 396,46	2 513,62
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	34 212,00		34 212,00	34 212,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	39 797,81	4 189,35	35 608,46	36 725,62
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	889 110,59		889 110,59	909 722,98
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	25 417,39	21 277,04	4 140,35	10 485,66
Autres créances (3)	405 997,29		405 997,29	499 560,91
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	518 137,57		518 137,57	728 730,39
Charges constatées d'avance (3)	9 747,80		9 747,80	6 950,22
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 848 410,64	21 277,04	1 827 133,60	2 155 450,16
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 888 208,45	25 466,39	1 862 742,06	2 192 175,78

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

BILAN - PASSIF

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 8 000,00)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

Valeurs
au 30/09/24Valeurs
au 30/09/23

8 000,00

8 000,00

800,00

800,00

296 371,66

112 150,69

208 289,53

184 220,97

513 461,19

305 171,66

513 461,19

305 171,66

9 916,07

6 008,98

9 916,07

6 008,98

9 180,58

4 331,93

959 214,48

1 469 261,48

364 554,92

381 809,50

6 414,82

25 592,23

1 339 364,80

1 880 995,14

1 862 742,06

2 192 175,78

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

1 339 364,80

1 880 995,14

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

COMPTES RÉSULTAT

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	% CA	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Ventes de marchandises	17 126 316,03	95,90	18 086 431,63	96,01	-960 115,60	-5,31
Production vendue	731 503,25	4,10	752 570,03	3,99	-21 066,78	-2,80
Montant net du chiffre d'affaires	17 857 819,28	100,00	18 839 001,66	100,00	-981 182,38	-5,21
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			916,59		-916,59	-100,00
Reprises sur provisions (amorts), transferts	17 711,07	0,10	24 828,32	0,13	-7 117,25	-28,67
Autres produits	1 793,81	0,01	2 626,87	0,01	-833,06	-31,71
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	17 877 324,16	100,00	18 867 373,44	100,15	-990 049,28	-5,25
Achats de marchandises	14 217 095,35	79,61	15 095 425,62	80,13	-878 330,27	-5,82
Variation de stocks	20 612,39	0,12	99 692,79	0,53	-79 080,40	-79,32
Achats de matières premières et autres approvis.	470 459,00	2,63	515 051,00	2,73	-44 592,00	-8,66
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	1 545 637,76	8,66	1 495 183,45	7,94	50 454,31	3,37
Impôts, taxes et versements assimilés	88 334,98	0,49	128 847,25	0,68	-40 512,27	-31,44
Salaires et traitements	924 258,22	5,18	966 527,28	5,13	-42 269,06	-4,37
Charges sociales	300 470,66	1,68	324 442,46	1,72	-23 971,80	-7,39
Dotations aux amortissements	1 117,16	0,01	1 117,16	0,01		
Sur immo : dotat. aux amortiss.						
Sur immo : dotat. aux dépréc.						
et dépréciations	21 277,04	0,12	1 658,85	0,01	19 618,19	
Sur actif circulant : dotat. aux dépréc.						
Dotations aux provisions	3 907,09	0,02	6 008,98	0,03	-2 101,89	-34,98
Autres charges	14 284,87	0,08	14 680,92	0,08	-396,05	-2,70
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (2)	17 607 454,52	98,60	18 648 635,76	98,99	-1 041 181,24	-5,58
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	269 869,64	1,51	218 737,68	1,16	51 131,96	23,38
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						
De participation (3)						
D'autres valeurs mob. et cr. d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov. et dépréciat. et transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de val. mob. de plac.						
TOTAL PRODUITS FINANCIERS						
Dotations amortissements, dépréc., provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	439,13		186,51		252,62	135,45
Différences négatives de change						
Charges sur cessions de valeurs mob. de placem.						
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES	439,13		186,51		252,62	135,45
RÉSULTAT FINANCIER	-439,13		-186,51		-252,62	135,45
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	269 430,51	1,51	218 551,17	1,16	50 879,34	23,28
Produits exceptionnels	8 724,02	0,05			8 724,02	
Charges exceptionnelles			3 022,20	0,02	-3 022,20	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	8 724,02	0,05	-3 022,20	-0,02	11 746,22	-388,66
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	69 865,00	0,39	31 308,00	0,17	38 557,00	123,15
TOTAL DES PRODUITS	17 886 048,18	100,16	18 867 373,44	100,15	-981 325,26	-5,20
TOTAL DES CHARGES	17 677 758,65	98,99	18 683 152,47	99,17	-1 005 393,82	-5,38
Bénéfice ou Perte	208 289,53	1,17	184 220,97	0,98	24 068,56	13,07

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 30/09/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

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

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		5 586		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	5 586		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		34 212		
TOTAL			34 212		
TOTAL GENERAL			39 798		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				5 586	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			5 586	
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				34 212	
TOTAL					34 212	
TOTAL GENERAL					39 798	

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		3 072	1 117		4 189
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.				
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		3 072	1 117		4 189
TOTAL GENERAL		3 072	1 117		4 189

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

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

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

ETAT DES DÉPRÉCIATIONS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Immobfs financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL				

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

ETAT DES STOCKS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	909 722,98	11 267 964,85	11 288 577,24	889 110,59
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	909 722,98	11 267 964,85	11 288 577,24	889 110,59

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires	6 009	3 907		9 916
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL		6 009	3 907		9 916
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
Provisions pour dépréciation	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	1 659	21 277	1 659	21 277
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	1 659	21 277	1 659	21 277
TOTAL GÉNÉRAL		7 668	25 184	1 659	31 193
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		25 184	1 659	
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

LOCATIONS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

LOCATIONS

	Valeur d'origine	REDEVANCES PAYÉES		
		Cumul exerc. antérieurs	Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

	VALEUR RESTANT À PAYER			
	à 1 an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	34 212		34 212
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	127	127	
	Autres créances clients	25 291	25 291	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	4 372	4 372	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	5 279	5 279	
	Etat & autres	113 656	113 656	
	coll. publiques	28 831	28 831	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	42	42	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	253 818	253 818	
	Charges constatées d'avance	9 748	9 748	
TOTAUX		475 374	441 162	34 212
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	9 748
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	9 748

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	64 095
Disponibilités	
TOTAL	64 095

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT
(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		184 221
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
	Total des prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES		184 221
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	184 221
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		
TOTAL DES AFFECTATIONS		184 221

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	959 214	959 214		
Personnel & comptes rattachés	191 458	191 458		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	108 430	108 430		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	8 544	8 544		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	56 123	56 123		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	9 181	9 181		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	6 415	6 415		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	1 339 365	1 339 365		

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

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

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

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	439
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	183 731
Dettes fiscales et sociales	317 604
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	6 415
TOTAL DES CHARGES À PAYER	508 190

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

ENGAGEMENTS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 98 256,10 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux de charge	50,00 %
Taux d'actualisation	3,20 %
Table de mortalité	INSEE 2024
Départ volontaire à	62 ans

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)						
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL						

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

DETTES GARANTIES SURETÉS RÉELLES

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie

LES EFFECTIFS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

LES EFFECTIFS

	30/09/2024	30/09/2023
Personnel salarié :	33,00	34,00
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	33,00	34,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Normandie