

RCS : MEAUX Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de MEAUX atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 01125 Numéro SIREN : 498 820 828 Nom ou dénomination : MAREUILDIS
--

Ce dépôt a été enregistré le 21/09/2023 sous le numéro de dépôt 9987

REÇU LE

07 SEP. 2023

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE MEAUX
N° de Répertoire :

Comptes annuels

MAREUILDIS

30 MAIL DE LA GRANDE HAIE
77100 MAREUIL LES MEAUX

Exercice clos le : 31/01/2023

EXEMPLAIRE GREFFE

APE : 4711F

SIRET : 49882082800024

Sommaire

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

<i>Bilan Actif</i>	1
<i>Bilan Passif</i>	2
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	3
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	4
ANNEXE LEGALE	5
<i>Règles et méthodes comptables</i>	6
<i>Immobilisations</i>	11
<i>Amortissements</i>	12
<i>Provisions</i>	13
<i>Créances et Dettes</i>	14
<i>Fonds commercial</i>	15
<i>Produits à recevoir</i>	16
<i>Charges à payer</i>	17
<i>Charges constatées d'avance</i>	18
<i>Produits constatés d'avance</i>	19
<i>Variations des capitaux propres</i>	20
<i>Identité de la société mère consolidant les comptes</i>	21
<i>Capital social</i>	22
<i>Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices</i>	23
<i>Ventilation du chiffre d'affaires</i>	24
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	25
<i>Dettes garanties par des sûretés réelles</i>	26
<i>Acc. Allèg. dette future impôts</i>	27
<i>Rémunérations des dirigeants + Effectif moyen</i>	28
<i>Éléments concernant les entreprises liées</i>	29
<i>Tableau des filiales et participations 1</i>	30
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	31
<i>Transferts de charges</i>	32
<i>Tableau des résultats sur 5 ans</i>	33
ENGAGEMENTS HORS BILAN	34

Bilan Actif

CERTIFIE CONFORME

31/01/2023

31/01/2022

	Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	438 926	359 291	79 634	76 760
Fonds commercial (1)	40 000	25 000	15 000	15 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes	22 566		22 566	14 807
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	2 598 319	2 574	2 595 745	2 595 745
Constructions	16 470 115	11 067 896	5 402 219	6 188 438
Installations techniques, mat. et outillage indus.	3 825 431	3 462 789	362 642	487 664
Autres immobilisations corporelles	4 184 954	3 147 779	1 037 175	1 196 672
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	10 100		10 100	10 100
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	602 636		602 636	601 636
Prêts				
Autres immobilisations financières	33 537		33 537	32 037
TOTAL (II)	28 226 583	18 065 329	10 161 254	11 218 860
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	20 387		20 387	17 306
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 452 722	104 732	4 347 989	4 520 871
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	627 642	31 004	596 638	605 438
Autres créances	757 985	20 938	737 046	831 407
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	404 397		404 397	228 191
Charges constatées d'avance	250 428		250 428	257 992
TOTAL (III)	6 513 561	156 675	6 356 886	6 461 205
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	34 740 143	18 222 003	16 518 140	17 680 065

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

32 037

(3) dont créances à plus d'un an

CERTIFIÉ CONFORME

Bilan Passif

31/01/2023

31/01/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	77 700	77 700
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	7 770	7 770
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 635 155	3 007 187
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	582 200	448 018
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	6 587	8 783
	Provisions réglementées		
Provisions	Total des capitaux propres	3 309 412	3 549 458
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
DETTES (1)	Total des autres fonds propres		
	Provisions pour risques	357 182	326 508
	Provisions pour charges		
	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 130 886	6 671 518
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 239 495	2 309 697
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	25 204	3 597
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 089 450	3 407 106
	Dettes fiscales et sociales	1 161 129	1 202 805
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 106	27 672
	Autres dettes	162 816	153 029
	Produits constatés d'avance (1)	30 460	28 675
	Total des dettes	12 851 545	13 804 099
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	16 518 140	17 680 065
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	582 200,08	448 018,14
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	8 518 985	13 800 503
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 001 755	1 389 403
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

		31/01/2023	31/01/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	France		
	Exportation		
	Ventes de marchandises	49 777 641	49 777 641
	Production vendue (Biens)	2 793 732	2 793 732
	Production vendue (Services et Travaux)	1 981 933	1 981 933
	Montant net du chiffre d'affaires	54 553 306	54 553 306
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	40 124	217 049
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	249 841	145 365
	Autres produits	305 947	277 479
	Total des produits d'exploitation (1)	55 149 218	54 090 144
CHARGES D'EXPLOITATION			
	Achats de marchandises	42 573 979	42 497 628
	Variation de stock	198 341	(625 038)
	Achats de matières et autres approvisionnements	46 301	55 192
	Variation de stock	(3 081)	(10 593)
	Autres achats et charges externes	3 699 108	3 690 997
	Impôts, taxes et versements assimilés	939 870	924 739
	Salaires et traitements	4 071 399	4 205 900
	Charges sociales du personnel	1 044 715	1 111 243
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	1 206 776	1 237 905
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations	156 675	157 630
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions	11 674	7 564
	Autres charges	72 398	54 680
	Total des charges d'exploitation (2)	54 018 154	53 307 849
	RESULTAT D'EXPLOITATION	1 131 063	782 295

Compte de Résultat

2/2

		31/01/2023	31/01/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 131 063	782 295
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	2 374	1 080
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 000	18 619
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		7 374	19 699
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	103 252	57 031
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		103 252	57 031
RESULTAT FINANCIER		(95 878)	(37 332)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 035 185	744 964
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	24 281	153 437
	Sur opérations en capital	109 349	91 276
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	10 000	14 250
	Total des produits exceptionnels	143 630	258 962
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	128 171	207 748
	Sur opérations en capital	82 448	89 093
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	29 000	45 000
	Total des charges exceptionnelles	239 619	341 841
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(95 988)	(82 879)
PARTICIPATION DES SALAIRES		142 458	76 614
IMPOTS SUR LES BENEFICES		214 539	137 453
TOTAL DES PRODUITS		55 300 222	54 368 805
TOTAL DES CHARGES		54 718 022	53 920 787
RESULTAT DE L'EXERCICE		582 200	448 018
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		11 628	1 455

Etats financiers au 31/01/2023

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels au 31/01/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Le bilan de l'exercice présente un total de **16 518 140 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 55 300 222 euros** et un total **charges de 54 718 022 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 582 200 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2022** et finit le **31/01/2023**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Information au titre de l'impact de l'épidémie Covid-19 sur l'activité de l'entreprise

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, la société constate que cette crise a eu un impact sur la vie économique et sur les entreprises, à compter de mars 2020, avec la mise en place de mesures gouvernementales de fermetures et de confinement.

Le commerce alimentaire, ayant pu poursuivre son activité, n'a pas été impacté significativement par ces mesures au 31/01/2023.

A la date d'arrêté des comptes, la direction de la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la continuité de son exploitation.

La loi n°2022-1089 du 30 juillet 2022 met fin aux régimes d'exception créés pour lutter contre l'épidémie liées à la covid-19.

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Concessions brevets et droits similaires	1 à 3 ans
Avances et acomptes versés	Non amortissable
Terrains	Non amortissable
Aménagements des terrains	10 ans
Constructions	de 5 à 30 ans
Installations générales	de 4 à 30 ans
Voie de terre	10 ans
Matériel et outillage	de 3 à 10 ans
Installations et agencements	de 3 à 15 ans
Matériel de transport	de 4 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	de 2 à 5 ans
Mobilier de bureau	de 4 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Fonds de commerce

En application des dispositions nouvelles de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que notre fonds de commerce n'a pas de durée de vie limitée. A ce titre, il n'est donc pas amorti. Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, désormais obligatoire, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.

Le test de dépréciation repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.

Règles et Méthodes Comptables

Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur supplémentaire que celle constatée au 31/01/2022 d'un montant de 25 000 €. L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés au 31/01/2023.

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués au prix d'achat net net net (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).

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.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Une provision pour dépréciation de 104 732 € a été constatée au 31/01/2023.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Une provision pour dépréciation des créances clients de 31 004 € a été constatée au 31/01/2023.

Une provision pour dépréciation des autres créances de 20 938 € a été constatée au 31/01/2023.

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Indemnités de fin de carrière

Les engagements de retraite ont été calculés en évaluant selon la méthode des unités de crédits projetées (méthode du prorata des droits au terme), ce que la société devrait verser à ses salariés partant en retraite, en fonction :

- de la législation sociale et de la convention collective nationale appliquée par la société,
- de la durée d'activité restante des salariés supposés présents au moment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,
- des salaires réévalués jusqu'à la date de départ en retraite de 2 %
- du taux d'actualisation de 3.45 %

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (âge retenu : 62 ans).

Le calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 40 % pour les catégories Cadres et ETAM et 25 % pour la catégorie Employés.

Le montant des engagements en matière d'indemnités de fin de carrière s'élève à 114 613 € au 31/01/2023.

Intégration fiscale

La société SAS MAREUILDIS est la filiale de la SAS FIMAREUIL, groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1) Périmètre d'intégration

- SAS FIMAREUIL, Société Mère
- SAS MAREUILDIS, Société Filiale

Règles et Méthodes Comptables

- SARL MARESTO, Société Filiale

2) Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément, la société mère enregistrant dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales.

3) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire

NEANT

4) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

NEANT

5) Déficit reportable

NEANT

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/01/2023
			Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	457 787		66 294	22 589	501 492
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	457 787		66 294	22 589	501 492
CORPORELLES	Terrains	2 598 319				2 598 319
	Constructions sur sol propre	11 072 689				11 072 689
	sur sol d'autrui	80 875				80 875
	instal. agencet aménagement	5 338 285		11 233	32 968	5 316 551
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 809 726		27 618	11 913	3 825 431
	Instal., agencement, aménagement divers	3 532 611		54 522	10 247	3 576 886
	Matériel de transport	158 717		19 425	75 995	102 146
	Matériel de bureau, mobilier	450 975		54 946		505 922
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	27 042 198		167 744	131 123	27 078 818
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	10 100				10 100
	Autres titres immobilisés	601 636		1 000		602 636
	Prêts et autres immobilisations financières	32 037		1 500		33 537
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	643 773		2 500		646 273
TOTAL		28 143 757		236 537	22 589 131 123	28 226 583

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31.01/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	326 220	33 072		359 291
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	326 220	33 072		359 291
CORPORELLES				
Terrains	2 574			2 574
Constructions sur sol propre	6 234 585	438 102		6 672 687
sur sol d'autrui	50 278	7 975		58 253
instal. agencement aménagement	4 018 549	323 221	4 814	4 336 956
Instal technique, matériel outillage industriels	3 322 061	143 150	2 423	3 462 789
Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 491 309	206 388	1 825	2 695 872
Matériel de transport	98 355	24 345	57 283	65 417
Matériel de bureau, mobilier	355 967	30 524		386 491
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 573 677	1 173 704	66 344	17 681 038
TOTAL	16 899 897	1 206 776	66 344	18 040 329

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Différentiel de durée et au	Dotations		Différentiel de durée et au	Reprises		Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges				
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	326 508	40 674	10 000	357 182
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	326 508	40 674	10 000	357 182
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	25 000			25 000
Sur stocks et en-cours	130 192	104 732	130 192	104 732
Sur comptes clients	19 034	31 004	19 034	31 004
Autres	9 163	20 938	9 163	20 938
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	183 389	156 675	158 389	181 675
TOTAL GENERAL	509 897	197 349	168 389	538 857
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		168 349 29 000	158 389 10 000	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/01/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	33 537		33 537
	Clients douteux ou litigieux	14 267	14 267	
	Autres créances clients	613 374	613 374	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	153 186	153 186	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	182 769	182 769	
	Groupe et associés (2)	26 460	26 460	
	Débiteurs divers	395 569	395 569	
	Charges constatées d'avances	250 428	250 428	
	TOTAL DES CREANCES	1 669 591	1 636 055	33 537
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/01/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 001 755	1 001 755		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	5 129 131	821 775	3 360 643	946 714
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	86 939	86 939		
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 089 450	3 089 450		
	Personnel et comptes rattachés	452 518	452 518		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	307 047	307 047		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 274	13 274		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	369 960	369 960		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 106	12 106		
	Groupe et associés (2)	2 170 885	2 170 885		
	Autres dettes	162 816	162 816		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	30 460	30 460		
	TOTAL DES DETTES	12 826 341	8 518 985	3 360 643	946 714
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 902 377			
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 055 387			
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 003 471			

Fonds Commercial

	31/01/2023	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	40 000	fonds de commerce de brasserie acquis le 01/04/2017
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL	40 000	

Produits à recevoir

31/01/2023

Total des Produits à recevoir 379 026

Autres créances 379 026

AVOIRS SUR ACH. A RECEVOIR 32 314

RIST A RECEVOIR/ACHATS SCAPEST 163 943

ACOMPTE T ASCOM 150 038

ETAT - PRODUITS A RECEVOIR 32 731

Charges à payer

31/01/2023

Total des Charges à payer		1 408 840
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		5 248
INT. COURUS SUR EMPRUNT	5 248	
Emprunts et dettes financières divers		38 810
ASS. INTERETS COURUS A PAYER	38 810	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		373 529
FOURN. FACT. ACH. NON PARV.	138 238	
FOURN. FACT. FGX. NON PARV.	235 291	
Dettes fiscales et sociales		967 790
DETTES PROV.PR CONGES A PAYER	278 007	
DETTE PROV. PARTICIP. SAL.	142 458	
PRIMES CONVENTIONNELLE A PAYER	25 956	
PRIME BILAN AU PERS. A PAYER	1 390	
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	90 074	
CHARGES SOCIALES A PAYER	28 492	
FORMATION CONTINUE A PAYER	2 238	
EFFORT CONSTRUCTION A PAYER	19 747	
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	7 866	
CHARG.SOC./PRIMES CONV. A PAY.	8 306	
CHARG.SOC/PRIMES BILAN A PAYER	487	
CHARGES FISC.S/CONGES A PAYER	7 589	
ET AT - CHARGES A PAYER	39 507	
ET AT CHARGES A PAYER - TASCOM	252 469	
ET AT CHARGES A PAYER - C3S ORG	61 580	
CHARG A PAYER PRIME CONVENTION	553	
ET AT AUTRES CHARGES A PAYER	1 070	
Autres dettes		23 463
CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR	8 787	
AVOIR CLIENT WEB DRIVE	14 676	

Charges constatées d'avance

	Période		Montants	31/01/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				250 428
SERVICES	01/02/2023	31/01/2024	168 764	
ACHATS	01/02/2023	31/01/2024	61 902	
FRAIS DE PERSONNEL	01/02/2023	31/01/2024	16 085	
IMPOTS ET TAXES	01/02/2023	31/01/2024	3 677	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				250 428

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2023
Capital social	77 700				77 700
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	7 770				7 770
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	3 007 187			(372 032)	2 635 155
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	448 018	(448 018)		582 200	582 200
Subventions d'investissement	8 783			(2 196)	6 587
Provisions réglementées					
TOTAL	3 549 458	(448 018)		207 973	3 309 412
Date de l'assemblée générale 07/07/2022					
Dividendes attribués	820 050				
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	448 018				
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1		3 101 440			
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif		3 101 440			
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice					
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure			(240 046)		

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2023

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
SAS FIMAREUIL - 30 MAIL DE LA GRANDE HAIE 77100 MAREUIL LES MEAUX	SAS	6 102 350	99,61

Capital social

	31/01/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	21 000,00	3,7000	77 700,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	21 000,00	3,7000	77 700,00

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2023	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 035 185	256 227	778 959
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(238 446)	(41 688)	(196 759)
RESULTAT COMPTABLE		796 739	214 539	582 200

(1) après retraitements fiscaux.

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	49 777 641		49 777 641
Production vendue de biens	2 793 732		2 793 732
Production vendue de travaux	165 440		165 440
Production vendue de services	1 816 494		1 816 494
TOTAL	54 553 306		54 553 306

Engagements financiers

31/01/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Selon détail des engagements hors bilan

4 090 524

5 011 088

4 090 524

5 011 088

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Engagements en matière d'indemnités de fin de carrière

114 613

114 613

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

4 205 137

5 011 088

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

2 060 000

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2023
EMPRUNTS	Selon état des engagements hors bilan	BANQUES	5 902 377	5 123 884
		TOTAL	5 902 377	5 123 884

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2023

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	ORGANIC	61 580
	TAXE SUR LES GRANDES SURFACES	252 469
	PARTICIPATION DES SALAIRES	142 458
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		456 507

Les montants indiqués correspondent aux bases soumises à l'impôt sur les sociétés.

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2023

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

	31/01/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		11	
Professions intermédiaires			
Employés		172	
Ouvriers			
TOTAL		183	

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/01/2023	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations	10 000	100
Créances rattachées à des participations		
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	2 718	23 742
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	411 962	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		100
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières		
Charges financières	11 628	
Autres éléments		

--	--

Filiales et participations

31/01/2023

Capital

Capitaux propres

 Quote part du capital
détenue
(en pourcentage)

 Valeur comptable des titres détenus
Brute
Nette

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SARL MARESTO

10 000

4 529

100,00

10 000

10 000

2. Participations (10 à 50 %)

SC FINANCIERE 4R

1 000

31 991

10,00

100

100

1. Filiales (Plus de 50 %)

SARL MARESTO

Prêts et avances
consentisMontant des
cautions et avals
donnés

Chiffre d'affaires

Résultat du dernier
exercice closDividendes
encaissés

2 718

(566)

2. Participations (10 à 50 %)

SC FINANCIERE 4R

23 742

(8 899)

B. Renseignements globaux

Capital

Capitaux propres

Quote part détenue en pourcentage

Valeur comptable des titres détenus - Brute

Valeur comptable des titres détenus - Nette

Prêts et avances consentis

Montant des cautions et avals

Chiffre d'affaires

Résultat du dernier exercice clos

Dividendes encaissés

Filiales non reprises en A

françaises

étrangères

Participations non reprises en A

françaises

étrangères

Produits et Charges exceptionnels

31/01/2023

Total des produits exceptionnels		143 630
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		24 281
DEBITS-PENALITES S/ACH.VTES	4 221	
PR./EX.ANT-RRRO/ACHATS	3 531	
PR./EX.ANT-LOCATIONS	793	
PR./EX.ANT-ASSURANCES	180	
PR./EX.ANT-PUBLICITE	10 431	
PR./EX.ANT-COTISAT. & DIVERS	5 125	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		109 349
PRODUITS CESSIONS IMMO CORPOR.	107 154	
QUOTE-PART SUBVENTION VIREE RESULTAT	2 196	
Reprises sur provisions et transferts de charges		10 000
REPR. S/PROVIS RISQ CH EXC	10 000	
Total des charges exceptionnelles		239 619
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		128 171
INDEMNITES LITIGES PRUDHOMMAUX	47 008	
AUTRES CHGES S/OPERAT.GESTION	20 000	
CH. EX. RESTRUCTURATION EMPRUNT	5 371	
CH./EX.ANT-ACH.MATIER.-FOURNIT	47 228	
CH./EX.ANT-SOUS TRAITANCE	3 086	
CH./EX.ANT-ENTRETIEN REPAR.	4 782	
CH./EX.ANT-ETUDES RECHERCH.	2 517	
CH./EX.ANT-REM.INTERMED. HONO.	5 281	
CH./EX.ANT-FRAIS PTT	105	
CH./EX.ANT-COTISAT. & DIVERS	(10 519)	
CH./EX.ANT.-CHARG.SOCIALES PRE	1 403	
CH./EX.ANT-REDEVANCES..	1 868	
CH./EX.ANT-TRANSFERT DE CHARGES	40	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		82 448
VAL.COMPT.IMMO.CORPO.CEDEES	64 779	
CHARGES EXCEPTIONN. DIVERSES	17 669	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		29 000
DOT.PROV.PR.RIS.& CH.EXCEPTION	29 000	
Résultat exceptionnel		(95 988)

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

	31/01/2019	31/01/2020	31/01/2021	31/01/2022	31/01/2023
CAPITAL en fin d'exercice					
Capital social	77 700	77 700	77 700	77 700	77 700
Nombre d'actions ordinaires	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000
Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
Nombre maximal d'actions à créer :					
- Par conversion d'obligation					
- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT					
Chiffre d'affaires (hors taxes)	56 422 963	55 833 277	52 914 604	53 450 251	54 553 306
Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	1 832 124	1 633 933	2 354 438	1 978 772	2 174 933
Impôts sur les bénéfices	13 826	4 568	260 582	137 453	214 539
Participation des salariés			162 851	76 614	142 458
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	380 402	74 596	575 912	448 018	582 200
Résultat distribué	820 050	820 050	820 050	820 050	
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	87	78	92	84	87
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	18	4	27	21	28
Dividende attribué	39	39	39	39	
PERSONNEL					
Effectif moyen salarié	171	163	162	167	183
Montant de la masse salariale	4 877 616	4 579 133	4 293 647	4 205 900	4 071 399
Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 359 351	1 227 161	1 146 274	1 111 243	1 044 715

ENGAGEMENTS HORS BILAN**I. ENGAGEMENTS RECIPROQUES**

NEANT

II. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES PERSONNELLES

NEANT

III. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES**5 123 884****3.1 CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE**

Date d'autorisation : 18/11/2021

. Nantissement en rang utile pari passu entre le Crédit Agricole Brie Picardie, la Banque française de crédit coopératif et la banque EDEL du fonds de commerce appartenant à la société en garantie d'un emprunt de 3 374 000 €, contracté auprès du Crédit Agricole, pour le refinancement des emprunts de la société

. Hypothèque conventionnelle prise en concurrence pari passu avec le Crédit Coopératif portant sur les biens et droits immobiliers sis à Mareuil-Les-Meaux, à savoir un bâtiment à usage commercial considéré dans son état futur d'achèvement d'une SHON de 12 343 m² avec aménagement des abords, d'une voirie d'accès sur l'arrière du bâtiment et d'un parking en façade du bâtiment.

. Capital restant dû au 31/01/2023

2 908 448**3.2 BANQUE FRANCAISE DE CREDIT COOPERATIF**

Date d'autorisation : 18/11/2021

. Nantissement en rang utile pari passu entre le Crédit Agricole Brie Picardie, la Banque française de crédit coopératif et la banque EDEL du fonds de commerce appartenant à la société en garantie d'un emprunt de 2 088 376 €, contracté auprès du Crédit Agricole, pour le refinancement des emprunts de la société

. Hypothèque conventionnelle prise en concurrence pari passu avec le Crédit Coopératif portant sur les biens et droits immobiliers sis à Mareuil-Les-Meaux, à savoir un bâtiment à usage commercial considéré dans son état futur d'achèvement d'une SHON de 12 343 m² avec aménagement des abords, d'une voirie d'accès sur l'arrière du bâtiment et d'un parking en façade du bâtiment.

. Capital restant dû au 31/01/2023

1 872 567

ENGAGEMENTS HORS BILAN

3.3 BANQUE EDEL

Date d'autorisation : 18/11/2021

. Nantissement en rang utile pari passu entre le Crédit Agricole Brie Picardie, la Banque française de crédit coopératif et la banque EDEL du fonds de commerce appartenant à la société en garantie d'un emprunt de 2 088 376 €, contracté auprès du Crédit Agricole, pour le refinancement des emprunts de la société

. Capital restant dû au 31/01/2023 **342 869**

IV. ENGAGEMENTS RECUS

5 011 088

4.1 CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE

Date d'autorisation : 18/11/2021 **2 966 900**

Caution solidaire couvrant le paiement du principal, des intérêts et le cas échéant des intérêts de retard :

- Monsieur Sébastien ROBERT à hauteur de	390 000 €
- Madame Sylvie ROBERT à hauteur de	390 000 €
- SAS BARROIDIS à hauteur de	269 900 €
- SAS FROUDIS à hauteur de	269 900 €
- SAS SODIMEAUX à hauteur de	269 900 €
- SAS SEZADIS à hauteur de	337 400 €
- SAS FIFAM à hauteur de	269 900 €
- SAS SOLORMAG à hauteur de	269 900 €

Engagement de Madame Sylvie ROBERT de maintenir le solde de son compte courant ouvert dans les comptes de la société à un montant minimum de **500 000 €**
Aucun remboursement total ou partiel ne pouvant intervenir tant que le concours ne sera pas totalement remboursé.

. En cours au 31/01/2023 **2 908 448**

ENGAGEMENTS HORS BILAN

4.2 BANQUE FRANCAISE DU CREDIT COOPERATIF

Date d'autorisation : 18/11/2021

1 824 188

Caution solidaire couvrant le paiement du principal, des intérêts et le cas échéant des intérêts de retard :

- Monsieur Sébastien ROBERT à hauteur de	390 000 €
- Madame Sylvie ROBERT à hauteur de	390 000 €
- SAS BARROIDIS à hauteur de	167 070 €
- SAS FROUDIS à hauteur de	167 070 €
- SAS SODIMEAUX à hauteur de	167 070 €
- SAS SEZADIS à hauteur de	208 838 €
- SAS FIFAM à hauteur de	167 070 €
- SAS SOLORMAG à hauteur de	167 070 €

. En cours au 31/01/2023

1 872 567

4.3 BANQUE EDEL

Date d'autorisation : 18/11/2021

220 000

Caution solidaire couvrant le paiement du principal, des intérêts et le cas échéant des intérêts de retard :

- SAS BARROIDIS à hauteur de	35 200 €
- SAS FROUDIS à hauteur de	35 200 €
- SAS SODIMEAUX à hauteur de	35 200 €
- SAS SEZADIS à hauteur de	44 000 €
- SAS FIFAM à hauteur de	35 200 €
- SAS SOLORMAG à hauteur de	35 200 €

ENGAGEMENTS HORS BILAN**V. ENGAGEMENTS DONNES****4 090 524****5.1 Au profit de la SCAPEST****1 030 103**

La société s'est portée caution solidaire et divise en garantie de divers concours bancaires pour un montant global de 125 000 000 euros qui seront consentis par :

. Le CREDIT COOPERATIF pour un montant de :

14 000 000 euros sur 12 ans dont 2 ans de différé ;

11 000 000 euros sur 15 ans dont 2 ans de différé ;

. OSEO pour un montant de :

13 200 000 euros sur 12 ans dont 2 ans de différé ;

6 800 000 euros sur 15 ans dont 2 ans de différé ;

. La BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL pour un montant de :

21 500 000 euros sur 12 ans dont 2 ans de différé ;

13 500 000 euros sur 15 ans dont 2 ans de différé ;

. La CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL DU NORD-EST

pour un montant de :

12 500 000 euros sur 12 ans dont 2 ans de différé ;

7 500 000 euros sur 15 ans dont 2 ans de différé ;

. La CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE LORRAINE CHAMPAGNE ARDENNE

pour un montant de :

15 250 000 euros sur 12 ans dont 2 ans de différé ;

9 750 000 euros sur 15 ans dont 2 ans de différé ;

Caution à hauteur de 1,8202 % du montant des emprunts en principal, majoré des frais, intérêts et accessoires.

Conseil de parrainage du 30/05/2013

En-cours au 31/12/2021 : 56 592 873 €

ENGAGEMENTS HORS BILAN**5.2 Au profit de la société FERTE DISTRIBUTION****494 946**

La société s'est portée caution solidaire et divise sur un emprunt contracté par la société FERTE DISTRIBUTION auprès du Crédit Coopératif pour un montant de 3 100 000 €

Le cautionnement est consenti à hauteur de 249 500 € en capital, plus intérêts, commissions frais et accessoires jusqu'à remboursement du concours bancaire.

Il pourra faire l'objet d'une mainlevée au bout de 5 ans dès réalisation par la société SODIFER de trois exercices bénéficiaires de 12 mois consécutifs (suivant la mise à disposition des fonds) sans report à nouveau négatif avec une CAFU hors éléments exceptionnels et transferts de charge couvrant la charge en capital des emprunts de la société SODIFER et la charge en capital et intérêts des emprunts de la société FERTE DISTRIBUTION

La société s'est portée caution solidaire et divise sur un emprunt contracté par la société FERTE DISTRIBUTION auprès du Crédit Agricole Brie Picardie pour un montant de 2 400 000 €

Le cautionnement est consenti à concurrence de 9.50% du capital restant dû, plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'au terme d'un délai minimum de 5 ans dès réalisation par la société SODIFER :

- de trois exercices comptables bénéficiaires consécutifs après mise en place des financements,
- d'une absence de report à nouveau négatif,
- d'une capacité d'autofinancement de la société SODIFER supérieure aux annuités en capital de les sociétés SODIFER + FERTE DISTRIBUTION

La société s'est portée caution solidaire et divise sur un emprunt contracté par la société FERTE DISTRIBUTION auprès de la Banque EDEL pour un montant de 800 000 €

Caution à hauteur de 76 000 €.

Conseil de parrainage du 25/01/2016

5.3 Au profit de la société SODIFER**144 115**

La société s'est portée caution solidaire et divise sur un emprunt contracté par la société SODIFER auprès du Crédit Coopératif pour un montant de 1 517 000 €

Le cautionnement est consenti à hauteur de 144 115 € en capital, plus intérêts, commissions frais et accessoires jusqu'à remboursement du concours bancaire.

Il pourra faire l'objet d'une mainlevée au bout de 5 ans dès réalisation par la société SODIFER de trois exercices bénéficiaires de 12 mois consécutifs (suivant la mise à disposition des fonds) sans report à nouveau négatif avec une CAFU hors éléments exceptionnels et transferts de charge couvrant la charge en capital des emprunts de la société SODIFER et la charge en capital et intérêts des emprunts de la société FERTE DISTRIBUTION

Conseil de parrainage du 25/01/2016

ENGAGEMENTS HORS BILAN**5.4 Au profit de la société SODIFER****95 000**

La société s'est portée caution solidaire et divise sur un emprunt contracté par la société SODIFER auprès du Crédit Coopératif pour un montant de 1 000 000 €

Le cautionnement est consenti à hauteur de 95 000 € en capital, plus intérêts, commissions frais et accessoires jusqu'à remboursement du concours bancaire.
Il pourra faire l'objet d'une mainlevée au bout de 5 ans dès réalisation par la société SODIFER de trois exercices bénéficiaires de 12 mois consécutifs (suivant la mise à disposition des fonds) sans report à nouveau négatif avec une CAFU hors éléments exceptionnels et transferts de charge couvrant la charge en capital des emprunts de la société SODIFER et la charge en capital et intérêts des emprunts de la société FERTE DISTRIBUTION

Conseil de parrainage du 25/01/2016

5.5 Au profit de la société FERTE DISTRIBUTION**47 500**

La société s'est portée caution solidaire sur un emprunt contracté par la société FERTE DISTRIBUTION auprès de la Banque EDEL pour un montant de 500 000 €

Le cautionnement est consenti à hauteur de 47 500 € en capital, plus intérêts, commissions frais et accessoires jusqu'à remboursement du concours bancaire.

Conseil de parrainage du 21/07/2016

5.6 Au profit de la société FIPEDIS

La société s'est portée caution solidaire de la société FIDEDIS en garantie des prêts d'un montant total de 34 200 000 €, consentis par :

Banque Européenne du Crédit Mutuel :

396 000

Montant financé : 11 000 000 €

Cautions solidaires et divisées des sociétés EPERDIS, SIPAN, MARDIS, FIFAM, SODIFER, BARDIS, MAREUILDIS et CHADIS, à hauteur de 30% du montant financé pendant toute la durée du prêt.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 396 000 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'au remboursement du concours bancaire.
Il pourra faire l'objet d'une mainlevée possible dès lors que la CAF consolidée du groupe composé des sociétés FIPEDIS, SODIMEAUX, et SCI VICTOIRE AUTOMOBILES aura permis d'assurer pendant 3 exercices consécutifs de 12 mois les charges de remboursement de la dette consolidée composée des sociétés FIPEDIS, SODIMEAUX, et SCI VICTOIRE AUTOMOBILES.

ENGAGEMENTS HORS BILANCrédit Coopératif**180 000**

Montant financé : 5 000 000 €

Cautions solidaires et divises des sociétés EPERDIS, SIPAN, MARDIS, FIFAM, SODIFER, BARDIS, MAREUILDIS et CHADIS, à hauteur de 30% du montant financé pendant toute la durée du prêt.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 180 000 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'au remboursement du concours bancaire.

Il pourra faire l'objet d'une mainlevée possible 3 ans après la date du premier amortissement en capital du prêt, sous réserve que les 3 derniers exercices, consécutifs de 12 mois, de la société SODIMEAUX et de la holding FIPEDIS présentent à la fois, en cumul et hors dividendes, un résultat bénéficiaire et une CAF hors éléments exceptionnels, au moins égale aux tombées annuelles en capital de l'endettement cumulé.

Banque Populaire Alsace Lorraine Champagne**259 200**

Montant financé : 7 200 000 €

Cautions solidaires et divises des sociétés EPERDIS, SIPAN, MARDIS, FIFAM, SODIFER, BARDIS, MAREUILDIS et CHADIS, à hauteur de 30% du montant financé pendant toute la durée du prêt.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 259 200 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'au remboursement du concours bancaire.

Il pourra faire l'objet d'une mainlevée possible 3 ans après la date du premier amortissement en capital du prêt, sous réserve que les 3 derniers exercices, consécutifs de 12 mois, de la société SODIMEAUX et de la holding FIPEDIS présentent à la fois, en cumul et hors dividendes, un résultat bénéficiaire et une CAF hors éléments exceptionnels, au moins égale aux tombées annuelles en capital de l'endettement cumulé.

Crédit Agricole**396 000**

Montant financé : 11 000 000 €

Cautions solidaires et divises des sociétés EPERDIS, SIPAN, MARDIS, FIFAM, SODIFER, BARDIS, MAREUILDIS et CHADIS, à hauteur de 30% du montant financé pendant toute la durée du prêt.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 396 000 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'au remboursement du concours bancaire.

Il pourra faire l'objet d'une mainlevée possible 3 ans après la date du premier amortissement en capital du prêt, sous réserve que les 3 derniers exercices, consécutifs de 12 mois, de la société SODIMEAUX et de la holding FIPEDIS présentent à la fois, en cumul et hors dividendes, un résultat bénéficiaire et une CAF hors éléments exceptionnels, au moins égale aux tombées annuelles en capital de l'endettement cumulé.

Conseil de parrainage du 14/02/2019

ENGAGEMENTS HORS BILAN**5.6 Au profit de la société FERTE-DIS**

La société s'est portée caution divise de la société FERTE-DIS en garantie des concours bancaires d'un montant global de 11 204 000 €, consentis par :

Crédit Agricole Brie Picardie

399 000

Montant financé : 5 600 000 €

Cautions divises des parrains limitées à 75% du montant des concours bancaires consentis soit pour la société SEZADIS à hauteur de 609 000 € et pour les sociétés LUDIS, AUXERRE DISTRIBUTION-AUXERDIS, TRELIDIS, SOLORMAG, FROUDIS, MAREUILDIS, CHADIS, SODIBRAG et SODIMEAUX à hauteur respectivement de 399 000 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'à remboursement du concours bancaires.

Les cautionnements pourront faire l'objet d'une mainlevée dès lors que la CAF cumulée des sociétés SODIFER et FERTE-DIS aura permis d'assurer pendant 5 exercices de 12 mois consécutifs les charges de remboursement des dettes contractées par les sociétés SODIFER et FERTE-DIS à partir de la mise en amortissement de l'ensemble des prêts contractés.

Banque Européenne Crédit Mutuel

399 285

Montant financé : 5 604 000 €

Cautions divises des parrains limitées à 75% du montant des concours bancaires consentis soit pour la société SEZADIS à hauteur de 609 435 € et pour les sociétés LUDIS, AUXERRE DISTRIBUTION-AUXERDIS, TRELIDIS, SOLORMAG, FROUDIS, MAREUILDIS, CHADIS, SODIBRAG et SODIMEAUX à hauteur respectivement de 399 285 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'à remboursement du concours bancaires.

Les cautionnements pourront faire l'objet d'une mainlevée dès lors que la CAF cumulée des sociétés SODIFER et FERTE-DIS aura permis d'assurer pendant 5 exercices de 12 mois consécutifs les charges de remboursement des dettes contractées par les sociétés SODIFER et FERTE-DIS à partir de la mise en amortissement de l'ensemble des prêts contractés.

Conseil de parrainage du 12/03/2020

5.7 Au profit de la société SODIFER

La société s'est portée caution divise de la société SODIFER en garantie des concours bancaires d'un montant global de 3 500 000 €, consentis par :

Crédit Agricole Brie Picardie

124 688

Montant financé : 1 750 000 €

Cautions divises des parrains limitées à 75% du montant des concours bancaires consentis soit pour la société SEZADIS à hauteur de 190 312.50 € et pour les sociétés LUDIS, AUXERRE DISTRIBUTION-AUXERDIS, TRELIDIS, SOLORMAG, FROUDIS, MAREUILDIS, CHADIS, SODIBRAG et SODIMEAUX à hauteur respectivement de 124 687.50 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'à remboursement du concours bancaires.

Les cautionnements pourront faire l'objet d'une mainlevée dès lors que la CAF cumulée des sociétés SODIFER et FERTE-DIS aura permis d'assurer pendant 5 exercices de 12 mois consécutifs les charges de remboursement des dettes contractées par les sociétés SODIFER et FERTE-DIS à partir de la mise en amortissement de l'ensemble des prêts contractés.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Banque Européenne Crédit Mutuel

124 688

Montant financé : 1 750 000 €

Cautions divisées des parrains limitées à 75% du montant des concours bancaires consentis soit pour la société SEZADIS à hauteur de 190 312.50 € et pour les sociétés LUDIS, AUXERRE DISTRIBUTION-AUXERDIS, TRELIDIS, SOLORMAG, FROUDIS, MAREUILDIS, CHADIS, SODIBRAG et SODIMEAUX à hauteur respectivement de 124 687.50 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'à remboursement du concours bancaires.

Les cautionnements pourront faire l'objet d'une mainlevée dès lors que la CAF cumulée des sociétés SODIFER et FERTE-DIS aura permis d'assurer pendant 5 exercices de 12 mois consécutifs les charges de remboursement des dettes contractées par les sociétés SODIFER et FERTE-DIS à partir de la mise en amortissement de l'ensemble des prêts contractés.

Conseil de parrainage du 12/03/2020

MAREUILDIS
Société par actions simplifiée
au capital de 77 700 euros
Siège social : 30 Mail de la Grande Haie,
77100 MAREUIL LES MEAUX
498 820 828 RCS MEAUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DU 06 JUILLET 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2023 s'élevant à 582 200,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 582 200,00 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 3 217 355,40 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

Exercice clos le 31 janvier 2020 :
820 050 euros, soit 39,05 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 468,60 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 819 581,40 euros

Exercice clos le 31 janvier 2021 :
820 050 euros, soit 39,05 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 468,60 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 819 581,40 euros

Exercice clos le 31 janvier 2022 :
820 050,00 euros, soit 39,05 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 468,60 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 819 581,40 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 06 juillet 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
Sylvie ROBERT-HENRY

CERTIFIÉ CONFORME

EXEMPLAIRE GREFFE

MAREUILDIS

**Société par actions simplifiée
Au capital de 77 700 €**

**Siège social : 30 Mail de la Grande Haie
77100 MAREUIL LES MEAUX**

**SIRET : 498 820 828 00024
APE : 4711F**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2023

AUX ASSOCIES DE LA SOCIETE MAREUILDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 18/07/2019, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société MAREUILDIS, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2023, 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 l'exercice.

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 - REFERENTIEL 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.

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er février 2022 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes et n'appellent pas de commentaires particuliers.

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

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidente et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels, adressés aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement, mentionnées à l'article D.441-6 du Code de commerce.

V/ RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

VI/ RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

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

Fait à DURY, le 21 juin 2023

VDB ET ASSOCIES
Commissaire aux Comptes
REPRESENTE PAR :


François GARNIER

DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

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

Comptes annuels

MAREUILDIS

30 MAIL DE LA GRANDE HAIE
77100 MAREUIL LES MEAUX

Exercice clos le : 31/01/2023

APE : 4711F

SIRET : 49882082800024

Bilan Actif

31/01/2023

31/01/2022

	Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	438 926	359 291	79 634	76 760
Fonds commercial (1)	40 000	25 000	15 000	15 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes	22 566		22 566	14 807
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	2 598 319	2 574	2 595 745	2 595 745
Constructions	16 470 115	11 067 896	5 402 219	6 188 438
Installations techniques, mat. et outillage indus.	3 825 431	3 462 789	362 642	487 664
Autres immobilisations corporelles	4 184 954	3 147 779	1 037 175	1 196 672
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	10 100		10 100	10 100
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	602 636		602 636	601 636
Prêts				
Autres immobilisations financières	33 537		33 537	32 037
TOTAL (II)	28 226 583	18 065 329	10 161 254	11 218 860
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	20 387		20 387	17 306
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 452 722	104 732	4 347 989	4 520 871
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	627 642	31 004	596 638	605 438
Autres créances	757 985	20 938	737 046	831 407
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	404 397		404 397	228 191
Charges constatées d'avance	250 428		250 428	257 992
TOTAL (III)	6 513 561	156 675	6 356 886	6 461 205
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	34 740 143	18 222 003	16 518 140	17 680 065
(1) dont droit de bail				
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				32 037
(3) dont créances à plus d'un an				

SAS VDB et Associés
 Commissaire aux Comptes

Bilan Passif

	31/01/2023	31/01/2022
Capital social ou individuel	77 700	77 700
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	7 770	7 770
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 635 155	3 007 187
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	582 200	448 018
Subventions d'investissement	6 587	8 783
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	3 309 412	3 549 458
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions		
Provisions pour risques	357 182	326 508
Provisions pour charges		
Total des provisions	357 182	326 508
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 130 886	6 671 518
Emprunts et dettes financières divers (3)	2 239 495	2 309 697
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	25 204	3 597
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 089 450	3 407 106
Dettes fiscales et sociales	1 161 129	1 202 805
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 106	27 672
Autres dettes	162 816	153 029
Produits constatés d'avance (1)	30 460	28 675
Total des dettes	12 851 545	13 804 099
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	16 518 140	17 680 065
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	582 200,08	448 018,14
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	8 518 985	13 800 503
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 001 755	1 389 403
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

		31/01/2023	31/01/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	France	Exportation	
	Ventes de marchandises	49 777 641	49 777 641
	Production vendue (Biens)	2 793 732	3 049 651
	Production vendue (Services et Travaux)	1 981 933	1 817 157
	Montant net du chiffre d'affaires	54 553 306	53 450 251
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	40 124	217 049
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	249 841	145 365
	Autres produits	305 947	277 479
	Total des produits d'exploitation (1)	55 149 218	54 090 144
	Achats de marchandises	42 573 979	42 497 628
	Variation de stock	198 341	(625 038)
	Achats de matières et autres approvisionnements	46 301	55 192
	Variation de stock	(3 081)	(10 593)
	Autres achats et charges externes	3 699 108	3 690 997
CHARGES D'EXPLOITATION	Impôts, taxes et versements assimilés	939 870	924 739
	Salaires et traitements	4 071 399	4 205 900
	Charges sociales du personnel	1 044 715	1 111 243
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	1 206 776	1 237 905
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations	156 675	157 630
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions	11 674	7 564
	Autres charges	72 398	54 680
	Total des charges d'exploitation (2)	54 018 154	53 307 849
	RESULTAT D'EXPLOITATION	1 131 063	782 295

Compte de Résultat

2/2

		31/01/2023	31/01/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	1 131 063	782 295
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	2 374	1 080
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 000	18 619
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	7 374	19 699
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	103 252	57 031
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	103 252	57 031
	RESULTAT FINANCIER	(95 878)	(37 332)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 035 185	744 964
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	24 281	153 437
	Sur opérations en capital	109 349	91 276
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	10 000	14 250
	Total des produits exceptionnels	143 630	258 962
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	128 171	207 748
	Sur opérations en capital	82 448	89 093
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	29 000	45 000
	Total des charges exceptionnelles	239 619	341 841
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(95 988)	(82 879)
	PARTICIPATION DES SALARIES	142 458	76 614
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	214 539	137 453
	TOTAL DES PRODUITS	55 300 222	54 368 805
	TOTAL DES CHARGES	54 718 022	53 920 787
	RESULTAT DE L'EXERCICE	582 200	448 018
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		11 628	1 455

Etats financiers au 31/01/2023

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels au 31/01/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Le bilan de l'exercice présente un total de **16 518 140 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 55 300 222 euros** et un total **charges de 54 718 022 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 582 200 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2022** et finit le **31/01/2023**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Information au titre de l'impact de l'épidémie Covid-19 sur l'activité de l'entreprise

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, la société constate que cette crise a eu un impact sur la vie économique et sur les entreprises, à compter de mars 2020, avec la mise en place de mesures gouvernementales de fermetures et de confinement.

Le commerce alimentaire, ayant pu poursuivre son activité, n'a pas été impacté significativement par ces mesures au 31/01/2023.

A la date d'arrêté des comptes, la direction de la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la continuité de son exploitation.

La loi n°2022-1089 du 30 juillet 2022 met fin aux régimes d'exception créés pour lutter contre les effets de la pandémie de covid-19.



Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Concessions brevets et droits similaires	1 à 3 ans
Avances et acomptes versés	Non amortissable
Terrains	Non amortissable
Aménagements des terrains	10 ans
Constructions	de 5 à 30 ans
Installations générales	de 4 à 30 ans
Voie de terre	10 ans
Matériel et outillage	de 3 à 10 ans
Installations et agencements	de 3 à 15 ans
Matériel de transport	de 4 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	de 2 à 5 ans
Mobilier de bureau	de 4 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Fonds de commerce

En application des dispositions nouvelles de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que notre fonds de commerce n'a pas de durée de vie limitée. A ce titre, il n'est donc pas amorti. Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, désormais obligatoire, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.

Le test de dépréciation repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.



Règles et Méthodes Comptables

Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur supplémentaire que celle constatée au 31/01/2022 d'un montant de 25 000 €. L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés au 31/01/2023.

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués au prix d'achat net net net (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).

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.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Une provision pour dépréciation de 104 732 € a été constatée au 31/01/2023.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Une provision pour dépréciation des créances clients de 31 004 € a été constatée au 31/01/2023.

Une provision pour dépréciation des autres créances de 20 938 € a été constatée au 31/01/2023.

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Indemnités de fin de carrière

Les engagements de retraite ont été calculés en évaluant selon la méthode des unités de crédits projetées (méthode du prorata des droits au terme), ce que la société devrait verser à ses salariés partant en retraite, en fonction :

- de la législation sociale et de la convention collective nationale appliquée par la société,
- de la durée d'activité restante des salariés supposés présents au moment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,
- des salaires réévalués jusqu'à la date de départ en retraite de 2 %
- du taux d'actualisation de 3.45 %

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (âge retenu : 62 ans).

Le calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 40 % pour les catégories Cadres et ETAM et 25 % pour la catégorie Employés.

Le montant des engagements en matière d'indemnités de fin de carrière s'élève à 114 613 € au 31/01/2023.

Intégration fiscale

La société SAS MAREUILDIS est la filiale de la SAS FIMAREUIL, groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1) Périmètre d'intégration

- SAS FIMAREUIL, Société Mère

SAS MAREUILDIS, Société Filiale



Règles et Méthodes Comptables

- SARL MARESTO, Société Filiale

2) Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément, la société mère enregistrant dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales.

3) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire

NEANT

4) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

NEANT

5) Déficit reportable

NEANT



Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/01/2023
			Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	457 787		66 294	22 589	501 492
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	457 787		66 294	22 589	501 492
CORPORELLES	Terrains	2 598 319				2 598 319
	Constructions sur sol propre	11 072 689				11 072 689
	sur sol d'autrui	80 875				80 875
	instal. agencet aménagement	5 338 285		11 233	32 968	5 316 551
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 809 726		27 618	11 913	3 825 431
	Instal., agencement, aménagement divers	3 532 611		54 522	10 247	3 576 886
	Matériel de transport	158 717		19 425	75 995	102 146
	Matériel de bureau, mobilier	450 975		54 946		505 922
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	27 042 198		167 744	131 123	27 078 818
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	10 100				10 100
	Autres titres immobilisés	601 636		1 000		602 636
	Prêts et autres immobilisations financières	32 037		1 500		33 537
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	643 773		2 500		646 273
TOTAL		28 143 757		236 537	22 589 131 123	28 226 583

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	326 220	33 072		359 291
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	326 220	33 072		359 291
CORPORELLES				
Terrains	2 574			2 574
Constructions sur sol propre	6 234 585	438 102		6 672 687
sur sol d'autrui	50 278	7 975		58 253
instal. agencement aménagement	4 018 549	323 221	4 814	4 336 956
Instal technique, matériel outillage industriels	3 322 061	143 150	2 423	3 462 789
Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 491 309	206 388	1 825	2 695 872
Matériel de transport	98 355	24 345	57 283	65 417
Matériel de bureau, mobilier	355 967	30 524		386 491
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 573 677	1 173 704	66 344	17 681 038
TOTAL	16 899 897	1 206 776	66 344	18 040 329

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Différentiel de durée et au	Dotations Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Reprises Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILE							

TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILE

SAS YB et AS ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges				
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	326 508	40 674	10 000	357 182
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	326 508	40 674	10 000	357 182
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations	25 000			25 000
{ incorporelles				
{ corporelles				
{ des titres mis en équivalence				
{ titres de participation				
{ autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours	130 192	104 732	130 192	104 732
Sur comptes clients	19 034	31 004	19 034	31 004
Autres	9 163	20 938	9 163	20 938
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	183 389	156 675	158 389	181 675
TOTAL GENERAL	509 897	197 349	168 389	538 857
Dont dotations et reprises				
{ - d'exploitation		168 349	158 389	
{ - financières				
{ - exceptionnelles		29 000	10 000	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

	31/01/2023	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	33 537		33 537
Clients douteux ou litigieux	14 267	14 267	
Autres créances clients	613 374	613 374	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	153 186	153 186	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	182 769	182 769	
Groupe et associés (2)	26 460	26 460	
Débiteurs divers	395 569	395 569	
Charges constatées d'avances	250 428	250 428	
TOTAL DES CREANCES	1 669 591	1 636 055	33 537
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/01/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 001 755	1 001 755		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	5 129 131	821 775	3 360 643	946 714
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	86 939	86 939		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 089 450	3 089 450		
Personnel et comptes rattachés	452 518	452 518		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	307 047	307 047		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	13 274	13 274		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	369 960	369 960		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 106	12 106		
Groupe et associés (2)	2 170 885	2 170 885		
Autres dettes	162 816	162 816		
Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	30 460	30 460		
TOTAL DES DETTES	12 826 341	8 518 985	3 360 643	946 714
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 902 377			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 055 387			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 003 471			

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

Fonds Commercial

	31/01/2023	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	40 000	fonds de commerce de brasserie acquis le 01/04/2017
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL	40 000	

Produits à recevoir

		31/01/2023
Total des Produits à recevoir		379 026
Autres créances		379 026
AVOIRS SUR ACH. A RECEVOIR	32 314	
RIST A RECEVOIR/ACHATS SCAPEST	163 943	
ACOMPTE TASCOM	150 038	
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	32 731	

Charges à payer

31/01/2023

Total des Charges à payer		1 408 840
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit INT. COURUS SUR EMPRUNT	5 248	5 248
Emprunts et dettes financières divers ASS. INTERETS COURUS A PAYER	38 810	38 810
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURN. FACT. ACH. NON PARV. FOURN. FACT. FGX. NON PARV.	138 238 235 291	373 529
Dettes fiscales et sociales DETTES PROV.PR CONGES A PAYER DETTE PROV. PARTICIP. SAL. PRIMES CONVENTIONNELLE A PAYER PRIME BILAN AU PERS. A PAYER CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER CHARGES SOCIALES A PAYER FORMATION CONTINUE A PAYER EFFORT CONSTRUCTION A PAYER TAXE APPRENTISSAGE A PAYER CHARG.SOC./PRIMES CONV. A PAY. CHARG.SOC/PRIMES BILAN A PAYER CHARGES FISC.S/CONGES A PAYER ETAT - CHARGES A PAYER ETAT CHARGES A PAYER - TASCOM ETAT CHARGES A PAYER - C3S ORG CHARG A PAYER PRIME CONVENTION ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	278 007 142 458 25 956 1 390 90 074 28 492 2 238 19 747 7 866 8 306 487 7 589 39 507 252 469 61 580 553 1 070	967 790
Autres dettes CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR AVOIR CLIENT WEB DRIVE	8 787 14 676	23 463

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Charges constatées d'avance

	Période		Montants	31/01/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				250 428
SERVICES	01/02/2023	31/01/2024	168 764	
ACHATS	01/02/2023	31/01/2024	61 902	
FRAIS DE PERSONNEL	01/02/2023	31/01/2024	16 085	
IMPOTS ET TAXES	01/02/2023	31/01/2024	3 677	

Charges constatées d'avance - FINANCIERES

Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES

TOTAL 250 428

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/01/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			30 460
LOYER ET CHARGES LOCATIVES	01/02/2023 31/01/2024	30 460	

Produits constatés d'avance - FINANCIERS

Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS

TOTAL	30 460
-------	--------

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2023
Capital social	77 700				77 700
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	7 770				7 770
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	3 007 187			(372 032)	2 635 155
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	448 018	(448 018)		582 200	582 200
Subventions d'investissement	8 783			(2 196)	6 587
Provisions réglementées					
TOTAL	3 549 458	(448 018)		207 973	3 309 412
Date de l'assemblée générale 07/07/2022					
Dividendes attribués	820 050				
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	448 018				
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1			3 101 440		
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif			3 101 440		
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice					
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure			(240 046)		

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2023

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
SAS FIMAREUIL - 30 MAIL DE LA GRANDE HAIE 77100 MAREUIL LES MEAUX	SAS	6 102 350	99,61

Capital social

		31/01/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		21 000,00	3,7000	77 700,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		21 000,00	3,7000	77 700,00

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

31/01/2023	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	1 035 185	256 227	778 959
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(238 446)	(41 688)	(196 759)
RESULTAT COMPTABLE	796 739	214 539	582 200

(1) après retraitements fiscaux.

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	49 777 641		49 777 641
Production vendue de biens	2 793 732		2 793 732
Production vendue de travaux	165 440		165 440
Production vendue de services	1 816 494		1 816 494
TOTAL	54 553 306		54 553 306

Engagements financiers

	31/01/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Selon détail des engagements hors bilan		3 791 393	5 011 088
		3 791 393	5 011 088
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Engagements en matière d'indemnités de fin de carrière		114 613	
		114 613	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		3 906 006	5 011 088
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			2 060 000
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2023
EMPRUNTS	Selon état des engagements hors bilan	BANQUES	5 902 377	5 123 884
TOTAL			5 902 377	5 123 884

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2023

ACCROISSEMENTS

Provisions réglementées

Autres

ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

ALLEGEMENTS

Provisions non déductibles l'année de comptabilisation

ORGANIC 61 580

TAXE SUR LES GRANDES SURFACES 252 469

PARTICIPATION DES SALAIRES 142 458

Autres

ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

456 507

Les montants indiqués correspondent aux bases soumises à l'impôt sur les sociétés.

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2023

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

31/01/2023

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures		11
	Professions intermédiaires		
	Employés		172
	Ouvriers		
	TOTAL		183

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/01/2023	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		10 000	100
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		2 718	23 742
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		411 962	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			100
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières		11 628	
Autres éléments			

Filiales et participations

31/01/2023

Capital

Capitaux propres

 Quote part du capital
détenue
(en pourcentage)

 Valeur comptable des titres détenus
Brute Nette

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SARL MARESTO

10 000

4 529

100,00

10 000

10 000

2. Participations (10 à 50 %)

SC FINANCIERE 4R

1 000

31 991

10,00

100

100

1. Filiales (Plus de 50 %)

SARL MARESTO

Prêts et avances
consentisMontant des
cautions et avals
donnés

Chiffre d'affaires

Résultat du dernier
exercice closDividendes
encaissés

2 718

(566)

2. Participations (10 à 50 %)

SC FINANCIERE 4R

23 742

(8 899)

B. Renseignements globaux

 Filiales non reprises en A
françaises étrangères

 Participations non reprises en A
françaises étrangères

Capital

Capitaux propres

Quote part détenue en pourcentage

Valeur comptable des titres détenus - Brute

Valeur comptable des titres détenus - Nette

Prêts et avances consentis

Montant des cautions et avals

Chiffre d'affaires

Résultat du dernier exercice clos

Dividendes encaissés



Produits et Charges exceptionnels

31/01/2023

Total des produits exceptionnels		143 630
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		24 281
DEDITS-PENALITES S/ACH.VTES	4 221	
PR./EX.ANT-RRRO/ACHATS	3 531	
PR./EX.ANT-LOCATIONS	793	
PR./EX.ANT-ASSURANCES	180	
PR./EX.ANT-PUBLICITE	10 431	
PR./EX.ANT-COTISAT. & DIVERS	5 125	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		109 349
PRODUITS CESSIONS IMMO CORPOR.	107 154	
QUOTE-PART SUBVENTION VIREE RESULTAT	2 196	
Reprises sur provisions et transferts de charges		10 000
REPR. S/PROVIS RISQ CH EXC	10 000	
Total des charges exceptionnelles		239 619
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		128 171
INDEMNITES LITIGES PRUDHOMMAUX	47 008	
AUTRES CHGES S/OPERAT.GESTION	20 000	
CH. EX. RESTRUCTURATION EMPRUNT	5 371	
CH./EX.ANT-ACH.MATIER.-FOURNIT	47 228	
CH./EX.ANT-SOUS TRAITANCE	3 086	
CH./EX.ANT-ENTRETIEN REPAR.	4 782	
CH./EX.ANT-ETUDES RECHERCH.	2 517	
CH./EX.ANT-REM.INTERMED. HONO.	5 281	
CH./EX.ANT-FRAIS PTT	105	
CH./EX.ANT-COTISAT. & DIVERS	(10 519)	
CH./EX.ANT.-CHARG.SOCIALES PRE	1 403	
CH./EX.ANT-REDEVANCES..	1 868	
CH./EX.ANT-TRANSFERT DE CHARGES	40	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		82 448
VAL.COMPT.IMMO.CORPO.CEDEES	64 779	
CHARGES EXCEPTIONN. DIVERSES	17 669	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		29 000
DOT.PROV.PR.RIS.& CH.EXCEPTION	29 000	
Résultat exceptionnel		(95 988)

SAS VDB et ASSOCIES

Transferts de charges

31/01/2023

REMBOURSEMENTS FONGECIF	6 974
ALLOCATION D'ACTIVITE PARTIELLE	4 857
REMBOURSEMENT ASSURANCE	500
LEASE BACK	79 121

TOTAL	91 452
-------	--------

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

	31/01/2019	31/01/2020	31/01/2021	31/01/2022	31/01/2023
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	77 700	77 700	77 700	77 700
	Nombre d'actions ordinaires	21 000	21 000	21 000	21 000
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote				
	Nombre maximal d'actions à créer :				
	- Par conversion d'obligation				
	- Par droit de souscription				
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	56 422 963	55 833 277	52 914 604	53 450 251
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	1 832 124	1 633 933	2 354 438	1 978 772
	Impôts sur les bénéfices	13 826	4 568	260 582	137 453
	Participation des salariés			162 851	76 614
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	380 402	74 596	575 912	448 018
	Résultat distribué	820 050	820 050	820 050	820 050
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	87	78	92	84
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	18	4	27	21
	Dividende attribué	39	39	39	39
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	171	163	162	167
	Montant de la masse salariale	4 877 616	4 579 133	4 293 647	4 205 900
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 359 351	1 227 161	1 146 274	1 111 243

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaires aux Comptes