



SAS ARCYCOM

Centre E LECLERC

78390 BOIS D'ARCY

CERTIFIÉ CONFORME

Dossier financier

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

19, rue de la Forêt
BP 335 - 76503 ELBEUF CEDEX
02 32 96 00 60
naviseo@naviseo.fr

Quai Ferdinand de Lesseps - Hangar 10
76000 ROUEN
02 35 70 84 64
naviseo-rouen@naviseo.fr

19, boulevard Georges Clemenceau
BP 424 - 27404 LOUVIERS CEDEX
02 32 40 48 82
naviseo-louviers@naviseo.fr

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de ROUEN - Cabinet indépendant membre de l'Alliance Eurus et de BKR International

SAS au capital de 220 000 euros - RCS Rouen B340476449 - TVA intracommunautaire FR 56340476449 - SIRET 34047644900012 - APE 6920Z

Compte de Résultat

		31/01/2024		31/01/2023	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	220 606 726	96,54	199 375 060	97,32
	Production vendue (Biens)	46 592	0,02	147 454	0,07
	Production vendue (Services et Travaux)	7 869 745	3,44	5 342 728	2,61
	Montant net du chiffre d'affaires	228 523 063	100,00	204 865 243	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée			1 902	
	Subventions d'exploitation	5 000		1 232 692	0,60
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	1 509 932	0,66	41 816	0,02
	Autres produits	38 000	0,02		
	Total des produits d'exploitation	230 075 995	100,68	206 141 652	100,62
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	173 960 740	76,12	156 505 292	76,39
	Variation de stock	156 157	0,07	(1 297 014)	-0,63
	Achats de matières et autres approvisionnements	432 565	0,19	379 383	0,19
	Variation de stock	1 973		1 654	
	Autres achats et charges externes	24 253 947	10,61	22 914 329	11,19
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 192 139	0,96	2 264 894	1,11
	Salaires et traitements	15 211 047	6,66	13 541 755	6,61
	Charges sociales du personnel	5 149 307	2,25	4 615 739	2,25
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 725 739	1,19	2 771 480	1,35
	Autres charges	4 873		11 180	0,01
	Total des charges d'exploitation	224 088 486	98,06	201 708 692	98,46
	RESULTAT D'EXPLOITATION	5 987 508	2,62	4 432 960	2,16
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré	892		913	
	De participations (3)	56 184	0,02	6 144	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 197		2 505	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES	Total des produits financiers	60 381	0,03	8 650	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	849 570	0,37	698 969	0,34
	Différences négatives de change				
	Total des charges financières	849 570	0,37	698 969	0,34
	RESULTAT FINANCIER	(789 189)	-0,35	(690 319)	-0,34
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	5 197 428	2,27	3 741 728	1,83
	Total des produits exceptionnels	321 917	0,14	501 024	0,24
	Total des charges exceptionnelles	45 843	0,02	399 123	0,19
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	276 075	0,12	101 900	0,05
	PARTICIPATION DES SALAIRES	944 124	0,41	595 910	0,29
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 082 479	0,47	680 301	0,33
	TOTAL DES PRODUITS	230 458 293	100,85	206 651 325	100,87
	TOTAL DES CHARGES	227 011 394	99,34	204 083 908	99,62
	RESULTAT DE L'EXERCICE	3 446 900	1,51	2 567 418	1,25



SAS ARCYCOM

Centre E LECLERC

78390 BOIS D'ARCY

CERTIFIÉ CONFORME

Dossier financier

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

19, rue de la Forêt
BP 335 - 76503 ELBEUF CEDEX
02 32 96 00 60
naviseo@naviseo.fr

Quai Ferdinand de Lesseps - Hangar 10
76000 ROUEN
02 35 70 84 64
naviseo-rouen@naviseo.fr

19, boulevard Georges Clemenceau
BP 424 - 27404 LOUVIERS CEDEX
02 32 40 48 82
naviseo-louviers@naviseo.fr

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de ROUEN - Cabinet indépendant membre de l'Alliance Eurus et de BKR International

SAS au capital de 220 000 euros - RCS Rouen B340476449 - TVA intracommunautaire FR 56340476449 - SIRET 34047644900012 - APE 6920Z

Bilan Actif

		31/01/2024			31/01/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	183 205	165 376	17 829	42 246
	Fonds commercial (1)	36 581 272		36 581 272	36 581 272
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	10 029 753	4 516 033	5 513 719	5 894 371
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	8 015 941	6 645 099	1 370 842	1 661 053
	Autres immobilisations corporelles	3 385 233	2 614 774	770 459	1 026 356
	Immobilisations en cours				16 709
	Avances et acomptes	15 507		15 507	54 637
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	8 875 780		8 875 780	8 601 283
	Créances rattachées à des participations	305 331	143 000	162 331	243 233
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	102 445		102 445	94 350
TOTAL (II)		67 494 467	14 084 283	53 410 184	54 215 509
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	6 273		6 273	8 246
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	9 242 133	466 183	8 775 950	9 131 447
	Avances et Acomptes versés sur commandes	129 939		129 939	100 462
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 592 249	13 903	1 578 346	1 555 731
	Autres créances	10 618 228	601 320	10 016 908	8 241 629
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	161 727		161 727	161 727
	DISPONIBILITES	314 101		314 101	322 412
	Charges constatées d'avance	1 263 475		1 263 475	1 222 163
	TOTAL (III)	23 328 125	1 081 406	22 246 719	20 743 818
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		90 822 592	15 165 689	75 656 903	74 959 327

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/01/2024	31/01/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	150 000	150 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	15 000	15 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	25 052 776	22 485 358
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	3 446 900	2 567 418
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		28 664 676	25 217 776
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	697 974	739 974
	Provisions pour charges		
Total des provisions		697 974	739 974
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	21 816 870	25 655 108
	Emprunts et dettes financières divers (3)	765 259	1 501 777
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	27 802	29 678
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 903 247	15 581 208
	Dettes fiscales et sociales	6 898 477	5 317 772
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	240 959	246 763
	Autres dettes	638 018	665 618
	Produits constatés d'avance (1)	3 621	3 654
Total des dettes		46 294 253	49 001 577
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		75 656 903	74 959 327
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		3 446 899,57	2 567 417,64
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		35 972 935	33 947 404
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		6 015 952	5 183 368
(3) Dont emprunts participatifs			

ARCYCOM
Société par actions simplifiée
au capital de 150.000 €
11 avenue Jean Jaurès
78390 BOIS-D'ARCY
514 930 320 RCS VERSAILLES

**AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2024
ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 05 JUILLET 2024**

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2024, soit un bénéfice de 3.446.899,57 € en totalité au poste « Autres réserves ».

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Au cours de l'exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/01/2023	-	-	-
31/01/2022	1.489.000 €	-	11.000 €
31/01/2021	992.666,67 €	-	7.333,37 €

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2024, soit un bénéfice de 3.446.899,57 € en totalité au poste « Autres réserves ».

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Au cours de l'exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/01/2023	-	-	-
31/01/2022	1.489.000 €	-	11.000 €
31/01/2021	992.666,67 €	-	7.333,37 €

LE COMITE DIRECTEUR
Représenté par Monsieur Thierry DA COSTA



PRIMAUDIT INTERNATIONAL

6, place Boulnois
75017 PARIS

COGEPARC

Le Thelemos
12, quai du commerce
69336 LYON CEDEX 09

ARCYCOM

Société par Actions Simplifiée au capital de 150.000 €

11, avenue Jean Jaurès
78 390 BOIS D'ARCY

GREFFE

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE DE DOUZE MOIS
CLOS LE 31 JANVIER 2024

PRIMAUDIT INTERNATIONAL
Commissaire aux comptes

6, place Boulnois
75017 PARIS

COGEPARC
Commissaire aux comptes
Le Thelemos
12, quai du commerce
69336 LYON CEDEX 09

SAS ARCYCOM
11, Avenue Jean Jaurès
78390 BOIS D'ARCY

A l'Assemblée Générale de la société ARCYCOM,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ARCYCOM SAS relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} février 2023 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Comité Directeur 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 mentionnés à l'article D. 441-6 du code de commerce.

RESPONSABILITES 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 le Comité Directeur.

RESPONSABILITES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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

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

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

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

Fait à Paris et à Lyon, le 12 juin 2024
Les Commissaires aux Comptes

PRIMAUDIT INTERNATIONAL



David BREGAINT
Associé

COGEPARC



Christian LAURAIN
Associé

Bilan Actif

		31/01/2024			31/01/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	183 205	165 376	17 829	42 246
	Fonds commercial (1)	36 581 272		36 581 272	36 581 272
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	10 029 753	4 516 033	5 513 719	5 894 371
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	8 015 941	6 645 099	1 370 842	1 661 053
	Autres immobilisations corporelles	3 385 233	2 614 774	770 459	1 026 356
	Immobilisations en cours				16 709
	Avances et acomptes	15 507		15 507	54 637
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	8 875 780		8 875 780	8 601 283
	Créances rattachées à des participations	305 331	143 000	162 331	243 233
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	102 445		102 445	94 350
TOTAL (II)		67 494 467	14 084 283	53 410 184	54 215 509
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	6 273		6 273	8 246
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	9 242 133	466 183	8 775 950	9 131 447
	Avances et Acomptes versés sur commandes	129 939		129 939	100 462
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 592 249	13 903	1 578 346	1 555 731
	Autres créances	10 618 228	601 320	10 016 908	8 241 629
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	161 727		161 727	161 727
	DISPONIBILITES	314 101		314 101	322 412
	Charges constatées d'avance	1 263 475		1 263 475	1 222 163
	TOTAL (III)	23 328 125	1 081 406	22 246 719	20 743 818
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		90 822 592	15 165 689	75 656 903	74 959 327
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/01/2024	31/01/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	150 000	150 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	15 000	15 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	25 052 776	22 485 358
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	3 446 900	2 567 418
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		28 664 676	25 217 776
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	697 974	739 974
	Provisions pour charges		
Total des provisions		697 974	739 974
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	21 816 870	25 655 108
	Emprunts et dettes financières divers (3)	765 259	1 501 777
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	27 802	29 678
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 903 247	15 581 208
	Dettes fiscales et sociales	6 898 477	5 317 772
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	240 959	246 763
	Autres dettes	638 018	665 618
	Produits constatés d'avance (1)	3 621	3 654
Total des dettes		46 294 253	49 001 577
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		75 656 903	74 959 327
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		3 446 899,57	2 567 417,64
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		35 972 935	33 947 404
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		6 015 952	5 183 368
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

		31/01/2024		31/01/2023	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	220 606 726	96,54	199 375 060	97,32
	Production vendue (Biens)	46 592	0,02	147 454	0,07
	Production vendue (Services et Travaux)	7 869 745	3,44	5 342 728	2,61
	Montant net du chiffre d'affaires	228 523 063	100,00	204 865 243	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	5 000		1 902	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	1 509 932	0,66	1 232 692	0,60
	Autres produits	38 000	0,02	41 816	0,02
	Total des produits d'exploitation	230 075 995	100,68	206 141 652	100,62
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	173 960 740	76,12	156 505 292	76,39
	Variation de stock	156 157	0,07	(1 297 014)	-0,63
	Achats de matières et autres approvisionnements	432 565	0,19	379 383	0,19
	Variation de stock	1 973		1 654	
	Autres achats et charges externes	24 253 947	10,61	22 914 329	11,19
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 192 139	0,96	2 264 894	1,11
	Salaires et traitements	15 211 047	6,66	13 541 755	6,61
	Charges sociales du personnel	5 149 307	2,25	4 615 739	2,25
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 725 739	1,19	2 771 480	1,35
	Autres charges	4 873		11 180	0,01
	Total des charges d'exploitation	224 088 486	98,06	201 708 692	98,46
	RESULTAT D'EXPLOITATION	5 987 508	2,62	4 432 960	2,16
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré	892		913	
	De participations (3)	56 184	0,02	6 144	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 197		2 505	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES	Total des produits financiers	60 381	0,03	8 650	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	849 570	0,37	698 969	0,34
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	849 570	0,37	698 969	0,34
	RESULTAT FINANCIER	(789 189)	-0,35	(690 319)	-0,34
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	5 197 428	2,27	3 741 728	1,83
	Total des produits exceptionnels	321 917	0,14	501 024	0,24
	Total des charges exceptionnelles	45 843	0,02	399 123	0,19
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	276 075	0,12	101 900	0,05
	PARTICIPATION DES SALAIRES	944 124	0,41	595 910	0,29
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 082 479	0,47	680 301	0,33
	TOTAL DES PRODUITS	230 458 293	100,85	206 651 325	100,87
	TOTAL DES CHARGES	227 011 394	99,34	204 083 908	99,62
RESULTAT DE L'EXERCICE		3 446 900	1,51	2 567 418	1,25

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **75 656 903 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **230 458 293 euros** et un total **charges** de **227 011 394 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **3 446 900 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2023** et finit le **31/01/2024**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels et 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du Plan Comptable Général applicable à la clôture de l'exercice.

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

Règles et Méthodes Comptables

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations corporelles et incorporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Pour information :

- Licences et logiciels pour une valeur de 1000 euros au taux d'amortissement de 25%.
- Licences et logiciels pour une valeur de 182 205 euros au taux d'amortissement de 33.33%.

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

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Concernant les titres immobilisés liés aux sociétés sous appartenance à l'enseigne E. Leclerc, les valeurs d'inventaire tiennent compte d'éléments incorporels non comptabilisés. Par conséquent, les titres immobilisés de ces sociétés n'ont pas fait l'objet de dépréciation lorsque la valeur comptable de ces titres est inférieure à la quote-part des capitaux propres.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Règles et Méthodes Comptables

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition trois fois net selon la méthode "premier entré, premier sorti". Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

Les créances et 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.

Disponibilités

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

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES							
	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	36 762 515		1 962			36 764 477
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	36 762 515		1 962			36 764 477
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre	8 111		1 550			9 661
	sur sol d'autrui						
	Instal, agencement, aménagement	9 720 798		299 294			10 020 092
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 723 630		292 311			8 015 941
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	9 776		1 150			10 926
	Matériel de bureau, mobilier	3 286 419		87 888			3 374 307
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	16 709			16 709		
	Avances et acomptes	54 637			39 129		15 507
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 820 079		682 193	55 838		21 446 434	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	8 987 515		274 497		80 902	9 181 110
	Autres titres Immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	94 350		8 094			102 445
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 081 866		282 592		80 902	9 283 555
TOTAL		66 664 460		966 747	55 838	80 902	67 494 467

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégories	Mode	Durée	Catégories	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	5 à 50 ans	Matériels et outillages	Linéaire	3 à 20 ans
Agencements et aménag	Linéaire	4 à 30 ans	Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Installations techniques	Linéaire	4 à 20 ans	Matériel de bureau & mobilier	Linéaire	3 à 20 ans

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	138 997	26 379		165 376
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	138 997	26 379		165 376
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	5 700	843		6 544
	sur sol d'autrui				
	Instal. agencement aménagement	3 828 838	680 652		4 509 490
	Instal technique, matériel outillage industriels	6 062 577	582 522		6 645 099
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	9 776	113		9 889
	Matériel de bureau, mobilier	2 260 062	344 823		2 604 885
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 166 953	1 608 954		13 775 907
TOTAL		12 305 951	1 635 332		13 941 283

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
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	31/01/2024
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	356 700	9 000	51 000	314 700
	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		383 274			383 274
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		739 974	9 000	51 000	697 974
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	143 000			143 000
	Sur stocks et en-cours	266 843	466 183	266 843	466 183
	Sur comptes clients	10 480	13 903	10 480	13 903
	Autres	773 163	601 320	773 163	601 320
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		1 193 486	1 081 406	1 050 486	1 224 406
TOTAL GENERAL		1 933 460	1 090 406	1 101 486	1 922 380
Dont dotations et reprises { -d'exploitation -financières -exceptionnelles			1 090 406	1 101 486	
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.					

Stocks et En-cours

	31/01/2024	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	9 242 133	9 398 290		156 157
Approvisionnements				
Matières premières	6 273	8 246		1 973
Autres approvisionnements				
TOTAL I	9 248 406	9 406 536		158 130
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Créances et Dettes

		31/01/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	305 331		305 331
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	102 445		102 445
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 592 249	1 592 249	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	9 322	9 322	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	938 085	938 085	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 455 763	1 455 763	
	Débiteurs divers	8 215 059	8 215 059	
	Charges constatées d'avances	1 263 475	1 263 475	
	TOTAL DES CREANCES	13 881 728	13 473 953	407 775
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/01/2024	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)	6 015 952	6 015 952		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	15 800 918	5 507 402	7 735 969	2 557 547
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	15 903 247	15 903 247		
	Personnel et comptes rattachés	3 175 087	3 175 087		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 640 629	1 640 629		
	Impôts sur les bénéfices	216 707	216 707		
	Taxes sur la valeur ajoutée	663 609	663 609		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 202 446	1 202 446		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	240 959	240 959		
	Groupe et associés (2)	765 259	765 259		
	Autres dettes	638 018	638 018		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	3 621	3 621		
	TOTAL DES DETTES	46 266 451	35 972 935	7 735 969	2 557 547
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	645 000			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 315 823			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	315 259			

Fonds Commercial

	31/01/2024	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	36 581 272	Fonds de commerce Hyper
TOTAL	36 581 272	

En application du règlement ANC n°2015-06 publié par l'ANC le 23 novembre 2015, relatif à l'amortissement et à la dépréciation du fonds commercial à compter des exercices ouverts au 01/01/2016, il a été réalisé un test de dépréciation pour apprécier l'éventuelle perte de valeur.

La méthode retenue est la valeur actuelle et plus particulièrement la méthode DCF (Free Cash Flow).

Aucune dépréciation du fonds commercial n'est à constater au 31/01/2024.

Produits à recevoir

		31/01/2024
Total des Produits à recevoir		7 767 923
Autres créances clients		1 232 035
Clients factures à établir	1 232 035	
Autres créances		6 535 888
R.r.r.o. à recevoir	4 459 970	
P.p.t.g. à recevoir	1 360 938	
Avoirs non recus	714 979	

Charges à payer

		31/01/2024
Total des Charges à payer		11 165 089
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		267 278
Interets courus emprunts	24 700	
Interets courus decalage covid	137 321	
Interets courus à payer	105 258	
Emprunts et dettes financières divers		14 483
Associés-interets courus s.c.c	14 483	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 928 096
Fourn.fact.non parvenues	4 928 096	
Dettes fiscales et sociales		5 335 327
Prov.pour congés payés	1 265 046	
Dettes provisionnées pour participa	599 434	
Personnel charges à payer	931 234	
Autres charges à payer interresmen	344 690	
Personnel - indemnités à payer	16 570	
Prov s reliquat participation	3 295	
Org. sociaux charg.s congés	439 730	
Org. sociaux charg. à payer	558 602	
Urssaf - charges à payer	5 760	
Etat charges à payer	2 508	
Etat charges à payer t.apprentissag	45 349	
Autres charges fiscales à payer	27 298	
Org. fiscaux charg. à payer	19 836	
Etat charges à payer construct	70 369	
Etat-à payer-cet	149 700	
Etat-à payer-c3s	360 247	
Etat-à payer-t.v.s.	544	
Etat-à payer-taxes publicite / t.l	5 925	
Etat-à payer-taxe gdes surface	473 499	
Etat-à payer-pollution eaux	125	
Etat-à payer-taxe horlogerie	109	
Etat-à payer-taxe horticulture	600	
Etat-taxe orfèvrerie art.table	87	
Etat-à payer-taxe eco folio	3 935	
Etat-taxe filiere peche	10 835	
Autres dettes		620 905
Clients-solde t.leclerc	620 905	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			1 263 475
Emballages, fournitures		112 011	
Sous traitance		3 956	
Loyers immobiliers		754 637	
Locations matériels		65 770	
Entretiens maintenances		134 059	
Assurances		44 121	
Documentations		4 134	
Honoraires		10 777	
Publicités		3 662	
Télécommunications		5 418	
Cotisations		66 363	
Formation & Méd du travail		58 566	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 263 475

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/01/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			3 621
Redevances		3 621	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			3 621

Capital social

		31/01/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 500,00	100,0000	150 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		1 500,00	100,0000	150 000,00

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2024	Résultat avant Impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		5 197 428	1 082 479	4 114 949
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(668 049)		(668 049)
RESULTAT COMPTABLE		4 529 379	1 082 479	3 446 900

(1) après retraitements fiscaux.

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/01/2024	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		835 691	
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		1 051 050	
Autres créances		1 455 763	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		450 000	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 593 642	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations		55 763	
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières		52 741	
Autres éléments			

Engagements financiers

	31/01/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties		19 029 064	
		19 029 064	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Engagements en matière de pensions		395 731	
		395 731	
Autres engagements			
Intérêts restant dus sur emprunts		838 989	
		838 989	
Total des engagements financiers (1)		20 263 784	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Hypothèses retenues => Taux de revalorisation du salaire : 1% => Taux d'actualisation : 3.27% => Taux de charges sociales : 34.76%

Probabilité de présence jusqu'à l'âge de la retraite : < à 25 ans : 10%, entre 25 et 35 : 30%, entre 35 et 45 : 53%, entre 45 et 55 : 77% et > à 55 ans : 100%

Détail - Avals, cautions et garanties

Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Caution au profit de BPI pour IMMO FLEURY SCI	345 478	
Caution au profit d'EDEL pour le prêt de BAI - caution initi	5 482 586	
Caution solidaire REAL ESTATE, CREDIT MUTUEL et FINAMUR pour	256 000	
Caution solidaire ARKEA BANQUE, CREDIT MUTUEL et LCL pour MO	251 000	
Caution au profit d'EDEL pour FLEURYDIS	169 000	
Caution au profit d'EDEL pour MONTGERON DIS	230 000	
Caution au profit d'EDÉL pour MONTGERON DIS	45 000	
Caution au profit de BPI pour ORLY DISTRIBUTION	2 750 000	
Caution au profit de BECM pour ORLY DISTRIBUTION	2 750 000	
Nantissement du fdc au profit de BPCE LEASE pour le CBI BAI	6 750 000	
Totalisation	19 029 064	

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2024
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM	15 800 000	2 633 333
Emprunt OSEO	Nantissement du fonds de commerce	OSEO	15 800 000	2 633 360
Emprunt BRED	Nantissement du fonds de commerce	BRED	15 800 000	1 975 000
Emprunt EDEL	Nantissement du fonds de commerce	EDEL	645 000	615 931
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM*	2 448 041	1 584 402
Emprunt OSEO	Nantissement du fonds de commerce	OSEO	850 000	49 348
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM	323 000	39 856
Emprunt OSEO	Nantissement du fonds de commerce	OSEO	4 500 000	2 766 201
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM	450 000	135 728
Emprunt EDEL	Nantissement du fonds de commerce	EDEL	1 100 000	99 534
Emprunt BRED	Nantissement du fonds de commerce	BRED	2 500 000	1 397 573
Emprunt EDEL	Nantissement du fonds de commerce	EDEL	800 000	332 243
Emprunt EDEL	Nantissement des titres de BAI	EDEL	990 000	665 195
Découvert	Nantissement du fonds de commerce	EDEL	2 000 000	1 388 653
Emprunt EDEL	Nantissement du fonds de commerce	EDEL	500 000	398 034
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM	500 000	353 158
		TOTAL	65 006 041	17 067 549

* dont 20563 euros de l'emprunt BECM de 09/2013

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	COGEPARC				PRIMAUDIT			
	31/01/2024	31/01/2023	%	%	31/01/2024	31/01/2023	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	15 320	27 930	100,00	100,00	24 320	27 930	100,00	100,00
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	15 320	27 930	100,00	100,00	24 320	27 930	100,00	100,00
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	15 320	27 930	100,00	100,00	24 320	27 930	100,00	100,00

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2024

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

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Participations des salariés	599 434
	Tascom	67 643
	Effort construction	70 369
	C35	28 615
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		766 061

--

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2024

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

31/01/2024	Interne	Externe
------------	---------	---------

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	32	
	Professions intermédiaires	33	
	Employés	422	
	Ouvriers		
	TOTAL	487	

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2024

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
SAS ARCYCOM 11 avenue Jean Jaurès 78390 BOIS D'ARCY	SAS	150 000	

La SAS ARCYCOM est la mère consolidante des comptes de la SARL Bois d'Arcy Evasion et la SAS Bois d'Arcy Immo.

31/01/2024



SAS ARCYCOM

Centre E LECLERC

78390 BOIS D'ARCY

CERTIFIÉ CONFORME

Dossier financier

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

19, rue de la Forêt
BP 335 - 76503 ELBEUF CEDEX
02 32 96 00 60
naviseo@naviseo.fr

Quai Ferdinand de Lesseps - Hangar 10
76000 ROUEN
02 35 70 84 64
naviseo-rouen@naviseo.fr

19, boulevard Georges Clemenceau
BP 424 - 27404 LOUVIERS CEDEX
02 32 40 48 82
naviseo-louviers@naviseo.fr

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de ROUEN - Cabinet indépendant membre de l'Alliance Eurus et de BKR International

SAS au capital de 220 000 euros - RCS Rouen B340476449 - TVA intracommunautaire FR 56340476449 - SIRET 34047644900012 - APE 6920Z

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **75 656 903** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **230 458 293** euros et un total **charges** de **227 011 394** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **3 446 900** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2023** et finit le **31/01/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels et 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du Plan Comptable Général applicable à la clôture de l'exercice.

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

Règles et Méthodes Comptables

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations corporelles et incorporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Pour information :

- Licences et logiciels pour une valeur de 1000 euros au taux d'amortissement de 25%.
- Licences et logiciels pour une valeur de 182 205 euros au taux d'amortissement de 33.33%.

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

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Concernant les titres immobilisés liés aux sociétés sous appartenance à l'enseigne E. Leclerc, les valeurs d'inventaire tiennent compte d'éléments incorporels non comptabilisés. Par conséquent, les titres immobilisés de ces sociétés n'ont pas fait l'objet de dépréciation lorsque la valeur comptable de ces titres est inférieure à la quote-part des capitaux propres.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Règles et Méthodes Comptables

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voies de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition trois fois net selon la méthode "premier entré, premier sorti". Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

Les créances et 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.

Disponibilités

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

Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2024
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à.p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	36 762 515		1 962		36 764 477
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	36 762 515		1 962		36 764 477

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre	8 111		1 550		9 661
	sur sol d'autrui					
	instal. agencé aménagement	9 720 798		299 294		10 020 092
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 723 630		292 311		8 015 941
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport	9 776		1 150		10 926
	Matériel de bureau, mobilier	3 286 419		87 888		3 374 307
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours	16 709			16 709	
	Avances et acomptes	54 637			39 129	15 507
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 820 079		682 193	55 838	21 446 434

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	8 987 515		274 497	80 902	9 181 110
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	94 350		8 094		102 445
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 081 866		282 592	80 902	9 283 555

TOTAL	66 664 460		966 747	55 838	80 902	67 494 467
--------------	-------------------	--	----------------	---------------	---------------	-------------------

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégories	Mode	Durée	Catégories	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	5 à 50 ans	Matériels et outillages	Linéaire	3 à 20 ans
Agencements et aménag	Linéaire	4 à 30 ans	Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Installations techniques	Linéaire	4 à 20 ans	Matériel de bureau & mobilier	Linéaire	3 à 20 ans

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	138 997	26 379		165 376
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	138 997	26 379		165 376
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	5 700	843		6 544
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	3 828 838	680 652		4 509 490
	Instal technique, matériel outillage industriels	6 062 577	582 522		6 645 099
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	9 776	113		9 889
	Matériel de bureau, mobilier	2 260 062	344 823		2 604 885
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 166 953	1 608 954		13 775 907
TOTAL		12 305 951	1 635 332		13 941 283

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
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 Agenct 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	31/01/2024
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	356 700	9 000	51 000	314 700
	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	383 274			383 274
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	739 974	9 000	51 000	697 974
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations  - incorporelles - corporelles - des titres mis en équivalence - titres de participation - autres immo. financières	143 000			143 000
	Sur stocks et en-cours	266 843	466 183	266 843	466 183
	Sur comptes clients	10 480	13 903	10 480	13 903
	Autres	773 163	601 320	773 163	601 320
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 193 486	1 081 406	1 050 486	1 224 406
	TOTAL GENERAL	1 933 460	1 090 406	1 101 486	1 922 380
Dont dotations et reprises  - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 090 406	1 101 486	
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.					

Stocks et En-cours

31/01/2024	Début exercice	Variation des stocks	
		Augmentation	Diminution

Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	9 242 133	9 398 290		156 157
Approvisionnements				
Matières premières	6 273	8 246		1 973
Autres approvisionnements				
TOTAL I	9 248 406	9 406 536		158 130
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Créances et Dettes

		31/01/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	305 331		305 331
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	102 445		102 445
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 592 249	1 592 249	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	9 322	9 322	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	938 085	938 085	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 455 763	1 455 763	
	Débiteurs divers	8 215 059	8 215 059	
	Charges constatées d'avances	1 263 475	1 263 475	
	TOTAL DES CREANCES	13 881 728	13 473 953	407 775
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2024	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)	6 015 952	6 015 952		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	15 800 918	5 507 402	7 735 969	2 557 547
	Emprunts et dettes financières divers (1)(2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	15 903 247	15 903 247		
	Personnel et comptes rattachés	3 175 087	3 175 087		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 640 629	1 640 629		
	Impôts sur les bénéfices	216 707	216 707		
	Taxes sur la valeur ajoutée	663 609	663 609		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 202 446	1 202 446		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	240 959	240 959		
	Groupe et associés (2)	765 259	765 259		
	Autres dettes	638 018	638 018		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	3 621	3 621		
	TOTAL DES DETTES	46 266 451	35 972 935	7 735 969	2 557 547
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		645 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		5 315 823			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		315 259			

Fonds Commercial

31/01/2024	Observations
------------	--------------

Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	36 581 272	Fonds de commerce Hyper
TOTAL	36 581 272	

En application du règlement ANC n°2015-06 publié par l'ANC le 23 novembre 2015, relatif à l'amortissement et à la dépréciation du fonds commercial à compter des exercices ouverts au 01/01/2016, il a été réalisé un test de dépréciation pour apprécier l'éventuelle perte de valeur.

La méthode retenue est la valeur actuelle et plus particulièrement la méthode DCF (Free Cash Flow).

Aucune dépréciation du fonds commercial n'est à constater au 31/01/2024.

Produits à recevoir

31/01/2024

Total des Produits à recevoir		7 767 923
Autres créances clients Clients factures a etabli	1 232 035	1 232 035
Autres créances R.r.r.o. a recevoir P.p.t.g. a recevoir Avoirs non recus	4 459 970 1 360 938 714 979	6 535 888

Charges à payer

31/01/2024

Total des Charges à payer		11 166 089
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		267 278
Interets courus emprunts	24 700	
Interets courus decalage covid	137 321	
Interets courus a payer	105 258	
Emprunts et dettes financières divers		14 483
Associés-interets courus s.c.c	14 483	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 928 096
Fourn.fact.non parvenues	4 928 096	
Dettes fiscales et sociales		5 335 327
Prov.pour congés payés	1 265 046	
Dettes provisionnées pour participa	599 434	
Personnel charges a payer	931 234	
Autres charges a payer interessen	344 690	
Personnel - indemnités a payer	16 570	
Prov s reliquat participation	3 295	
Org. sociaux charg.s congés	439 730	
Org. sociaux charg. a payer	558 602	
Urssaf - charges a payer	5 760	
Etat charges a payer	2 508	
Etat charges a payer t.apprentissag	45 349	
Autres charges fiscales a payer	27 298	
Org. fiscaux charg. a payer	19 836	
Etat charges a payer construct	70 369	
Etat-a payer-cet	149 700	
Etat-a payer-c3s	360 247	
Etat-a payer-t.v.s.	544	
Etat-a payer-taxe s publicite /t.l	5 925	
Etat-a payer-taxe gdes surface	473 499	
Etat-a payer-pollution eaux	125	
Etat-a payer-taxe horlogerie	109	
Etat-a payer-taxe horticulture	600	
Etat-taxe orfèvrerie art.table	87	
Etat-a payer-taxe eco folio	3 935	
Etat-taxe filière pêche	10 835	
Autres dettes		620 905
Clients-solde t.leclerc	620 905	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			1 263 475
Emballages, fournitures		112 011	
Sous traitance		3 956	
Loyers immobiliers		754 637	
Locations matériels		65 770	
Entretiens maintenances		134 059	
Assurances		44 121	
Documentations		4 134	
Honoraires		10 777	
Publicités		3 662	
Télécommunications		5 418	
Cotisations		66 363	
Formation & Méd du travail		58 566	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 263 475

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/01/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			3 621
Redevances		3 621	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			3 621

Capital social

		31/01/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 500,00	100,0000	150 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		1 500,00	100,0000	150 000,00

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2024	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		5 197 428	1 082 479	4 114 949
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(668 049)		(668 049)
RESULTAT COMPTABLE		4 529 379	1 082 479	3 446 900

(1) après retraitements fiscaux.

--

Eléments concernant les entreprises liées
et les participations

31/01/2024

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société à un lien
de participation

Actifimmobilisé

Avances et acomptes sur immobilisations
Participations
Créances rattachées à des participations
Prêts et autres immobilisations financières

835 691

Actifcirculant

Avances et acomptes versés sur commandes
Créances clients et comptes rattachés
Autres créances
Capital souscrit appelé, non versé

1 455 763

Dettes

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

450 000

Produits financiers

Produits de participations
Autres produits financiers

55 763

Charges financières

Charges financières

52 741

Autreséléments

Engagements financiers

	31/01/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties		18 683 586	
		18 683 586	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Engagements en matière de pensions		395 731	
		395 731	
Autres engagements			
Intérêts restant dus sur emprunts		838 989	
		838 989	
Total des engagements financiers (1)		19 918 306	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Hypothèses retenues => Taux de revalorisation du salaire : 1% => Taux d'actualisation : 3.27% => Taux de charges sociales : 34.76%

Probabilité de présence jusqu'à l'âge de la retraite : < à 25 ans : 10%, entre 25 et 35 : 30%, entre 35 et 45 : 53%, entre 45 et 55 : 77% et > à 55 ans : 100%

Détail - Avals, cautions et garanties

Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Cautions au profit de BPI pour IMMO FLEURY SCI		
Cautions au profit d'EDEL pour le prêt de BAI - caution initi	5 482 586	
Cautions solidaire REAL ESTATE, CREDIT MUTUEL et FINAMUR pour	256 000	
Cautions solidaire ARKEA BANQUE, CREDIT MUTUEL et LCL pour MO	251 000	
Cautions au profit d'EDEL pour FLEURYDIS	169 000	
Cautions au profit d'EDEL pour MONTGERON DIS	230 000	
Cautions au profit d'EDEL pour MONTGERON DIS	45 000	
Cautions au profit de BPI pour ORLY DISTRIBUTION	2 750 000	
Cautions au profit de BECM pour ORLY DISTRIBUTION	2 750 000	
Cautions au profit de BPCE LEASE pour le CBI de BAI	6 750 000	
Totalisation	18 683 586	

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2024
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM	15 800 000	2 633 333
Emprunt OSEO	Nantissement du fonds de commerce	OSEO	15 800 000	2 633 360
Emprunt BRED	Nantissement du fonds de commerce	BRED	15 800 000	1 975 000
Emprunt EDEL	Nantissement du fonds de commerce	EDEL	645 000	615 931
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM*	2 448 041	1 584 402
Emprunt OSEO	Nantissement du fonds de commerce	OSEO	850 000	49 348
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM	323 000	39 856
Emprunt OSEO	Nantissement du fonds de commerce	OSEO	4 500 000	2 766 201
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM	450 000	135 728
Emprunt EDEL	Nantissement du fonds de commerce	EDEL	1 100 000	99 534
Emprunt BRED	Nantissement du fonds de commerce	BRED	2 500 000	1 397 573
Emprunt EDEL	Nantissement du fonds de commerce	EDEL	800 000	332 243
Emprunt EDEL	Nantissement des titres de BAI	EDEL	990 000	665 195
Découvert	Nantissement du fonds de commerce	EDEL	2 000 000	1 388 653
Emprunt EDEL	Nantissement du fonds de comemrce	EDEL	500 000	398 034
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM	500 000	353 158
		TOTAL	65 006 041	17 067 549

* dont 20563 euros de l'emprunt BECM de 09/2013

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	COGEPARC				PRIMAUDIT			
	31/01/2024	31/01/2023	%	%	31/01/2024	31/01/2023	%	%
Audit Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés Emetteur Filiales intégrées globalement Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes Emetteur Filiales intégrées globalement	15 320	27 930	100,00	100,00	24 320	27 930	100,00	100,00
Sous-total	15 320	27 930	100,00	100,00	24 320	27 930	100,00	100,00
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement Juridique, fiscal, social Autres								
Sous-total								
TOTAL	15 320	27 930	100,00	100,00	24 320	27 930	100,00	100,00

--

Accroissements et allègements
de la dette future d'impôts

31/01/2024

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

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Participations des salariés	599 434
	Tascom	67 643
	Effort construction	70 369
	C3S	28 615
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		766 061

--

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2024

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

		31/01/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		32	
	Professions intermédiaires		33	
	Employés		422	
	Ouvriers			
	TOTAL		487	

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2024

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
SAS ARCYCOM 11 avenue Jean Jaurès 78390 BOIS D'ARCY	SAS	150 000	

La SAS ARCYCOM est la mère consolidante des comptes de la SARL Bois d'Arcy Evasion et la SAS Bois d'Arcy Immo.

31/01/2024

--