

« CORELISE »

Société par Actions Simplifiée au capital de €40 000
Siège social : 28 Avenue des Australiens
Lieudits « Au Carrefour » et « Saint Denis »
80200 PERONNE

807 567 698 RCS AMIENS

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2025

ET TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU VENDREDI 27 JUIN 2025

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter de la manière suivante, le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2025, s'élevant à €861.960,26 à savoir :

-à distribuer à titre de dividendes	€150 000,00
-le solde à la réserve facultative.....	€711 960,26

En conséquence, chaque action donne droit à un dividende de €37,50.

Il est rappelé que sur le plan fiscal et social, conformément aux dispositions légales en vigueur et notamment la loi de finances pour 2018 :

1 – Les associés personnes physiques fiscalement domiciliés en France, sont soumis au prélèvement forfaitaire unique (PFU) dit « *flat tax* » de 30 % regroupant :

* Le prélèvement relatif à l'impôt sur le revenu de 12,80%, sous réserve de dispense si le revenu fiscal de l'avant dernière année est inférieur à €50 000 pour les personnes célibataires, divorcées ou veuves et à €75 000 pour les couples soumis à imposition commune ;

* Les prélèvements sociaux de 17,20% ;

Les deux étant prélevés à la source lors de la distribution de dividendes.

2 – Toutefois, lors de leur déclaration de revenus, les associés pourront opter pour une imposition de leurs dividendes, au barème progressif de l'impôt sur le revenu ; ce qui donnera lieu à un abattement de 40% sur la totalité du montant de leurs dividendes.

Cette option sera expresse et irrévocable et portera sur l'ensemble des revenus, gains nets, profits, plus-values et créances.

Le prélèvement forfaitaire de 12,80% versé lors de la distribution de dividendes s'imputera sur l'impôt sur le revenu de l'année au cours de laquelle il a été opéré ; s'il excède l'impôt dû, l'excédent sera restitué.

En conséquence :

- la réserve légale restera fixée à €4 000, soit 10 % du capital social,
- la réserve facultative sera portée de €1 476 067,55 à €2 188 027,81.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale déclare qu'aucun dividende n'a été versé aux associés au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

COPIE CERTIFIEE CONFORME



« CORELISE »

Société par Actions Simplifiée au capital de € 40 000

Siège social : 28 Avenue des Australiens

Lieudits « Au Carrefour » et « Saint Denis »

80200 PERONNE

807 567 698 RCS AMIENS

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2025

COPIE CERTIFIEE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'P' followed by a long horizontal stroke and a large loop.

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

N°15949*07

Désignation de l'entreprise : <u>Sas CORELISE</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>				
Adresse de l'entreprise <u>Avenue des Australiens 80200 PERONNE</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>				
Numéro SIRET* <u>80756769800020</u>		Néant ☐ *				
		Exercice N clos le, <u>31/01/2025</u>				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA				
AC 111* IMMOBILISABLES *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	8 788	AC	8 788	
		CX		CQ		
		AF	102 812	AG	101 448	1 363
		AH	2 919 600	AI		2 919 600
		AJ		AK		
		AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AN	542 681	AO	5 152	537 529
		AP	9 394 689	AQ	4 109 822	5 284 867
		AR	2 486 506	AS	1 589 131	897 375
		AT	941 098	AU	558 297	382 801
		AV		AW		
		AX	4 167	AY		4 167
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	CS		CT		
		CU		CV		
		BB		BC		
		BD	75 636	BE		75 636
		BF		BG		
		BH	-69	BI		-69
TOTAL (II)		BJ	16 475 908	BK	6 372 639	10 103 270
AC 111* CIRCULANT	STOCKS *	BL	18 418	BM		18 418
		BN		BO		
		BP		BQ		
		BR		BS		
		BT	2 216 018	BU	33 835	2 182 183
	CREANCES	BV	-8 076	BW	34 618	-42 694
		BX	469 144	BY	7 371	461 773
		BZ	686 929	CA		686 929
		CB		CC		
		CD		CE		
	DIVERS	CF	1 094 284	CG		1 094 284
		CH	182 851	CI		182 851
CJ		4 659 567	CK	75 824	4 583 743	
TOTAL (III)		CW				
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CM				
Primes de remboursement des obligations (V)		CN				
Ecarts de conversion actif * (VI)		CO	21 135 476	1A	6 448 463	14 687 013
TOTAL GENERAL (I à VI)						
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'1 an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :	Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Désignation de l'entreprise		Sas CORELISE		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000)			DA	40 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	4 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG	1 476 068	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	861 960	
	Subventions d'investissement			DJ	89 041	
	Provisions réglementées *			DK	17 982	
	TOTAL (I)			DL	2 489 051	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	19 666	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	19 666	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	7 307 175	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	843 480	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	7 991	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	2 577 948	
	Dettes fiscales et sociales			DY	1 281 719	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	17 922	
	Autres dettes			EA	138 857	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	3 204	
TOTAL (IV)			EC	12 178 296		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	14 687 013		
REVENUS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	7 267 220	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	1 100 000	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 - SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : <u>Sas CORELISE</u>							Néant ☐ *		
		Exercice N							
		France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA	44 163 698	FB		FC	44 163 698	
	Production vendue {	biens *	FD	571 676	FE		FF	571 676	
		services *	FG	1 043 395	FH		FI	1 043 395	
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	45 778 769	FK		FL	45 778 769	
	Production stockée *						FM		
	Production immobilisée *						FN		
	Subventions d'exploitation						FO	31 933	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP	112 687	
	Autres Produits (1) (11)						FQ	173 305	
			Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	46 096 695
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	37 302 882	
	Variation de stocks (marchandises) *						FT	-45 283	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	348 627	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *						FV	-449	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	1 655 260	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	440 269	
	Salaires et traitements *						FY	3 179 230	
	Charges sociales (10)						FZ	734 193	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements * (14)				GA	778 913	
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	53 559		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)						GE	81 185	
			Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	44 528 386
			1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	1 568 308
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	6 544	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
		Total des produits financiers (V)					GP	6 544	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	361 279	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
			Total des charges financières (VI)					GU	361 279
		2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	-354 734	
		3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	1 213 574	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		Sas CORELISE		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	92 817	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	35 550	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	128 367	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	1 230	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	16 803	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	1 896	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	19 929	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	108 438	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				IJ	188 338	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	271 714	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	46 231 606	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	45 369 646	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	861 960	
KENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	{	produits de locations immobilières		HY	20 606
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	79 017		
	(3)	{	- Crédit-bail mobilier *		HP	31 843
	- Crédit-bail immobilier		HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	69 744
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)			HX	72 939
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)			RC	
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)			RD	
	(9)	Dont transfert de charges			A1	70 722
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	1 637	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles		Facultatives A6	Obligatoires A9		
	dont cotisations facultatives Madelin		A7			
			dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8	
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)			HS		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Autre prod de gestion courante					4 442	
Ecart positif sur sinistre					73 375	
Prod s/ex ant - impôt et taxes état					15 000	
Produits cession immo corpo					16 803	
QP subvention virée au résultat					18 747	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	
Assurances				5 187	38	
Cotisations et divers				5 079	12 962	
Sous traitance				8 285		
Location				21 721		
Rémunération intermédiaire et honoraires				500		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise Sas CORELISE										Néant ☐ *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ	8 788	D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	3 020 678	KE		KF	1 734		
CORPORELLES	Terrains				KG	475 915	KH		KI	66 766		
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants]	L9		KJ	9 054 893	KK		KL		
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants]	M1		KM		KN		KO		
		Installations gales, agencés, aménagements des constructions	[Dont Composants]	M2		KP	319 196	KQ		KR	20 600	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	[Dont Composants]	M3	6 200	KS	2 498 864	KT		KU	22 582	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV	785 447	KW		KX	28 945		
		Matériel de transport *			KY		KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	107 615	LC		LD	19 092		
		Emballages récupérables et divers *			LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes				LK		LL		LM	4 167		
	TOTAL III				LN	13 241 931	LO		LP	162 152		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
		Autres participations				8U		8V		8W		
Autres titres immobilisés				IP	75 636	IR		IS				
Prêts et autres immobilisations financières				IT	72 244	IU		IV	-21			
TOTAL IV				LQ	147 880	LR		LS	-21			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	16 419 277	ØH		ØJ	163 865	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
				par virements de poste à poste		par cession à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4		
				1		2						
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ	8 788	D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW	3 022 412	IX			
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY	542 681	LZ			
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB	9 054 893	MC			
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF			
		Inst. gales, agencés, aménagements des constructions	IS		MG		MH	339 796	MI			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	34 941	MK	2 486 506	ML			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers	IU		MM		MN	814 392	MO			
		Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR			
		Matériel de bureau et mobilier informatique	IW		MS		MT	126 706	MU			
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB			
	Avances et acomptes		NC		ND		NE	4 167	NF			
	TOTAL III		IY		NG	34 941	NH	13 369 141	NI			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW		
		Autres participations		IØ		ØX		ØY		ØZ		
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C	75 636	2D				
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	72 293	2F	-70	2G				
TOTAL IV		I3		NJ	72 293	NK	75 566	2H				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	107 234	ØL	16 475 908	ØM		

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : Sas CORELISE						Néant ☒ *
Exercice N clos le 31/01/2025						
CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
- le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
- le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B	DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL	
1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....		
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....	-	
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....	=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2 : inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>Sas CORELISE</u>										Néant ☐ *					
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *													
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice						
Frais d'établissement et de développement			CY	8 788	EL		EM		EN	8 788					
Fonds commercial			RE		RF		RI		RJ						
Autres immobilisations incorporelles			PE	101 078	PF	371	PG		PH	101 448					
TOTAL I			RK	109 866	RM	371	RN		RO	110 237					
Terrains			PI	2 631	PJ	2 521	PK		PL	5 152					
Constructions	Sur sol propre	PM	3 497 067	PN	482 274	PO		PQ	3 979 340						
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU							
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions	PV	105 727	PW	24 754	PX		PY	130 481						
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	1 425 896	QA	181 373	QB	18 138	QC	1 589 131					
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	390 015	QE	74 297	QF		QG	464 312						
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK							
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	80 662	QM	13 324	QN		QO	93 986						
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT							
TOTAL II			QU	5 501 997	QV	778 543	QW	18 138	QX	6 262 402					
TOTAL GENERAL (I + II)			ØN	5 611 863	ØP	778 913	ØQ	18 138	ØR	6 372 639					
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES													
		DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice				
Immobilisations amortissables		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel								
Frais d'établissement		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immobilisations incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc. am. divers	S5	1 896	S6		S7		S8		S9		T1		T2	1 896
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. et am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2	1 896	X3		X4		X5		X6		X7		X8	1 896
Frais d'acquisition de titres de participations		NL						NM						NO	
TOTAL III															
Total général (I + II + III)		NP	1 896	NQ		NR		NS		NT		NU		NV	1 896
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW	1 896	Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY		Total général non ventilé (NW-NY)		NZ		1 896			
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *													
		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice							
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8							
Primes de remboursement des obligations						SP		SR							

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		Sas CORELISE						Néant ☐ *		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)*	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	16 086	TM	1 896	TN		TO	17 982	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
TOTAL I		3Z	16 086	TS	1 896	TT		TU	17 982	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	20 242	5W		5X	576	5Y	19 666	
TOTAL II		5Z	20 242	TV		TW	576	TX	19 666	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
		- corporelles	6E		6F		6G		6H	
		- Titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		- titres de participation	9U		9V		9W		9X	
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours		6N	40 041	6P	33 835	6R	40 041	6S	33 835
	Sur comptes clients		6T	4 120	6U	4 600	6V	1 348	6W	7 371
	Autres provisions pour dépréciation (1)*		6X	19 494	6Y	15 124	6Z		7A	34 618
TOTAL III		7B	63 654	TY	53 559	TZ	41 389	UA	75 824	
TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	99 983	UB	55 455	UC	41 965	UD	113 472	
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	53 559	UF	41 965				
		- financières	UG		UH					
		- exceptionnelles	UJ	1 896	UK					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5e du C.G.I.								10		

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l' entreprise : <u>Sas CORELISE</u>										Néant ☐ *		
CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)				UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières				UT	-69	UV		UW	-69		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA	2 228		2 228				
	Autres créances clients				UX	466 916		466 916				
	Créance représentative de titres prêts ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)				ZI							
	Personnel et comptes rattachés				UY	2 021		2 021				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ	2 000		2 000				
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	94 244		94 244				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN	95 027		95 027				
		Divers			VP							
	Groupe et associés (2)				VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	493 638		493 638				
	Charges constatées d'avance				VS	182 851		182 851				
	TOTAUX				VT	1 338 855	VU	1 338 924	VV	-69		
RENVUIS	(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF								
CADRE B			ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligatoires convertibles (1)			7Y									
Autres emprunts obligatoires (1)			7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	1 100 000		1 100 000						
	à plus d'1 an à l'origine		VH	6 207 175		1 304 091		2 826 934		2 076 150		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A	3 693		3 693						
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	2 577 948		2 577 948						
Personnel et comptes rattachés			8C	544 166		544 166						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	238 858		238 858						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	42 014		42 014						
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	163 290		163 290						
	Obligations cautionnées		VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	293 391		293 391						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J	17 922		17 922						
Groupe et associés (2)			VI	839 787		839 787						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	138 857		138 857						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			ZZ									
Produits constatés d'avance			8L	3 204		3 204						
TOTAUX			VY	12 170 305	VZ	7 267 220		2 826 934		2 076 150		
RENVUIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	1 256 689	* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD							

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2025 dont le total est de 14 687 013,08 Euros, dégage un bénéfice de 861 960,26 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2024 au 31/01/2025.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2023 au 31/01/2024.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/01/2025 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.

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

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

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

- Constructions	5 à 20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 à 25 ans
- Matériels et outillages industriels	1 à 15 ans
- Logiciels informatiques	1 à 5 ans
- Agencement et aménagement terrains	6 à 10 ans
- Matériels de bureau et info	3 à 5 ans
- Agencement, aménagement, installat	5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est 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.

STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

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.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas CORELISE

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.



Véronique Pizzaferr
21/23 rue du petit Albi
95800 Cergy Saint Christophe - France

CORELISE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2025

CORELISE
AVENUE DES AUSTRALIENS et LIEUDITS "AU CARREFOUR" ET "SAINT DENIS"
80200 PERONNE
RCS AMIENS 807567698

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE & DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
SIEGE SOCIAL : 23 RUE DE LA BOETIE – 75008 PARIS – TEL. 01 43 12 86 00 – FAX : 01 43 12 86 01 – EMAIL : paris@sagg.fr – SITE INTERNET : www.sagg.fr
SARL AU CAPITAL DE 300 000 € - RCS : PARIS B 312 261 985 – SIRET : 312 261 985 00039 – APE 741 C
PARIS – CERGY-PONTOISE – NANCY – REIMS – BEAUNE – VANNES – DIJON



SAS CORELISE

Siège social : AVENUE DES AUSTRALIENS et LIEUDITS "AU CARREFOUR" ET "SAINT DENIS" - 80200 PERONNE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2025

À l'assemblée générale des Associés de la société CORELISE,

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

**Justification des appréciations**

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

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

Le fonds commercial fait l'objet d'un test de dépréciation en comparant la valeur nette comptable Du Fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Nous avons apprécié le bien-fondé de la méthodologie mise en œuvre, examiné en tant que besoin, la documentation préparée dans ce cadre, apprécié la cohérence des données retenues et revu les calculs effectués par votre société. Nous avons procédé, sur ces bases, à l'appréciation raisonnable de ces estimations.

Les stocks sont évalués suivant les catégories auxquelles ils se rattachent, soit au dernier prix de réapprovisionnement, soit au prix de vente diminué de la marge afférente en rayon auxquelles ils appartiennent. Compte-tenu de la rotation rapide des stocks, l'utilisation du dernier prix de réapprovisionnement n'est pas de nature à conduire à une évaluation différente de celle qui résulterait de l'application du prix moyen pondéré ou du « premier entrée - premier sorti ».

Nous avons procédé à l'appréciation de la méthodologie retenue par la société et avons vérifié par sondages, à sa correcte application. De plus, nous avons apprécié que la valorisation du stock au dernier prix de réapprovisionnement, méthode non retenue par le plan comptable général, en raison de la rotation rapide du stock ne conduit pas à une divergence significative d'évaluation du stock à la date de clôture.

Vérifications spécifiques

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

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

**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 le Comité Directeur.

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

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

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

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

A Cergy Pontoise, le 12 Juin 2025
Le Commissaire aux comptes

Signé par Veronique Pizzaferrì
Le 12/06/2025

ID: tx_wExXeZEvxMqP

Grégoire & Associés

GREGOIRE ET ASSOCIES, représenté par
Véronique Pizzaferrì



Annexe : Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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

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

COMPTES ANNUELS

Sas CORELISE

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

Bilan

BILAN

Sas CORELISE

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

ACTIF	Valeurs au 31/01/25		% de l'actif	Valeurs au 31/01/24		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr		Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles			20			19
Frais d'établissement	8 788	8 788				
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	102 812	101 448		1 363		
Fonds commercial (1)	2 919 600			2 919 600		2 919 600
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles			48			51
Terrains	542 681	5 152		537 529		473 285
Constructions	9 394 689	4 109 822		5 284 867		5 771 295
Installations tech., matériel & outillages	2 486 506	1 589 131		897 375		1 072 969
Autres immobilisations corporelles	941 098	558 297		382 801		422 385
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes	4 167			4 167		
Immobilisations financières (2)			1			1
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	75 636			75 636		75 636
Prêts						
Autres immobilisations financières	-69			-69		72 244
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	16 475 908	6 372 639	69	10 103 270	10 807 414	71
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours			15			14
Matières premières et autres appro	18 418			18 418		17 969
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	2 216 018	33 835		2 182 183		2 130 694
Avances et acomptes versés sur commandes	-8 076	34 618		-42 694		-19 494
Créances			8			5
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	469 144	7 371		461 773		465 778
Autres créances (3)	686 929			686 929		305 711
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 094 284		7	1 094 284		1 300 186
Charges constatées d'avance (3)	182 851		1	182 851		166 907
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 659 567	75 824	31	4 583 743	4 367 751	29
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecart de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	21 135 476	6 448 463	100	14 687 013	15 175 165	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN (SUITE)

Sas CORELISE

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

PASSIF	Valeurs au 31/01/25	% du passif	Valeurs au 31/01/24	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 40 000)	40 000		40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		10		6
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 476 068		838 591	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	861 960	6	637 477	4
SITUATION NETTE	2 382 028	16	1 520 068	10
Subventions d'investissement	89 041	1	28 832	
Provisions réglementées	17 982		16 086	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 489 051	17	1 564 986	10
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	19 666		20 242	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	19 666		20 242	
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 307 175	50	8 871 092	58
Emprunts et dettes financières diverses (3)	843 480	6	911 315	6
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 991		7 763	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 577 948	18	2 511 599	17
Dettes fiscales et sociales	1 281 719	9	1 140 712	8
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	17 922		5 524	
Autres dettes	138 857	1	141 932	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	3 204			
TOTAL DETTES	12 178 296	83	13 589 937	90
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	14 687 013	100	15 175 165	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

4 903 085

7 267 220

1 100 000

6 158 484

7 423 690

1 400 000

COMPTES ANNUELS

Sas CORELISE

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas CORELISE

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

	Du 01/02/24 Au 31/01/25	% CA	Du 01/02/23 Au 31/01/24	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	44 163 698	96	43 403 679	97	760 019	2
Production vendue (biens et services)	1 615 071	4	1 552 222	3	62 849	4
Montant net du chiffre d'affaires	45 778 769	100	44 955 901	100	822 868	2
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	31 933		39 482		-7 549	-19
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	112 687		93 867		18 820	20
Autres produits	173 305		137 580		35 725	26
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	46 096 695	101	45 226 830	101	869 865	2
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	36 846 724	80	36 388 842	81	457 882	1
Variation de stocks	-45 283		-264 501	-1	219 218	83
Achats de matières premières et autres approvisionnements	348 627	1	353 421	1	-4 794	-1
Variation de stocks	-449		-2 237		1 788	80
Autres achats et charges externes	2 111 418	5	2 233 004	5	-121 586	-5
Impôts, taxes et versements assimilés	440 269	1	424 437	1	15 832	4
Salaires et traitements	3 179 230	7	3 159 298	7	19 932	1
Charges sociales	734 193	2	726 157	2	8 036	1
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	778 913	2	763 510	2	15 403	2
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	53 559		59 535		-5 976	-10
Dotations aux provisions						
Autres charges	81 185		42 298		38 887	92
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	44 528 386	97	43 883 764	98	644 622	1
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 568 308	3	1 343 066	3	225 242	17
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

79 017

69 744

6 115

40 388

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas CORELISE

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

	Du 01/02/24 Au 31/01/25	% CA	Du 01/02/23 Au 31/01/24	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 544		12 225		-5 681	-46
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	6 544		12 225		-5 681	-46
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	361 279	1	379 319	1	-18 040	-5
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	361 279	1	379 319	1	-18 040	-5
RÉSULTAT FINANCIER	-354 734	-1	-367 093	-1	12 359	3
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 213 574	3	975 973	2	237 601	24
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	92 817		28 024		64 793	231
Sur opérations en capital	35 550		6 565		28 985	442
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	128 367		34 589		93 778	271
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	1 230		36 346		-35 115	-97
Sur opérations en capital	16 803				16 803	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	1 896		1 896			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	19 929		38 241		-18 312	-48
RESULTAT EXCEPTIONNEL	108 438		-3 652		112 090	
Participation des salariés aux résultats	188 338		138 177		50 161	36
Impôt sur les bénéfices	271 714	1	196 667		75 047	38
TOTAL DES PRODUITS	46 231 606	101	45 273 645	101	957 962	2
TOTAL DES CHARGES	45 369 646	99	44 636 168	99	733 478	2
Bénéfice ou Perte	861 960	2	637 477	1	224 483	35

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE LÉGALE

Sas CORELISE

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2025 dont le total est de 14 687 013,08 Euros, dégage un bénéfice de 861 960,26 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2024 au 31/01/2025.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2023 au 31/01/2024.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/01/2025 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.

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

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

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

- Constructions	5 à 20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 à 25 ans
- Matériels et outillages industriels	1 à 15 ans
- Logiciels informatiques	1 à 5 ans
- Agencement et aménagement terrains	6 à 10 ans
- Matériels de bureau et info	3 à 5 ans
- Agencement, aménagement, installat	5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est 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.

STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgV et les cpV).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

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.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas CORELISE

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas CORELISE

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL	8 788		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	3 020 678		1 734
CORPORELLES	Terrains		475 915		66 766
			9 054 893		
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	319 196		20 600
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 498 864		22 582
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	785 447		28 945
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	107 615		19 092
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				4 167
	Avances et acomptes				
		TOTAL	13 241 931		162 152
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		75 636		
	Prêts et autres immobilisations financières		72 244		-21
		TOTAL	147 880		-21
TOTAL GENERAL			16 419 277		163 865

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			8 788	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			3 022 412	
CORPORELLES	Terrains				542 681	
					9 054 893	
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons			339 796	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			34 941	2 486 506	
		Inst. gal. agen. amé. divers			814 392	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier			126 706	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				4 167	
	Avances et acomptes					
		TOTAL		34 941	13 369 141	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				75 636	
	Prêts & autres immob. financières			72 293	-70	
		TOTAL		72 293	75 566	
TOTAL GENERAL				107 234	16 475 908	

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas CORELISE

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.
Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.
Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, 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.
Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.
L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds commercial	2 919 600			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	2 919 600			

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
(Partiel)

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas CORELISE

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	8 788			8 788
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	101 078	371		101 448
TOTAL	109 866	371		110 237
Terrains	2 631	2 521		5 152
Sur sol propre	3 497 067	482 274		3 979 340
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.	105 727	24 754		130 481
Inst. techniques matériel et outil. industriels	1 425 896	181 373	18 138	1 589 131
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	390 015	74 297		464 312
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	80 662	13 324		93 986
Emballages récupérables divers				
TOTAL	5 501 997	778 543	18 138	6 262 402
TOTAL GENERAL	5 611 863	778 913	18 138	6 372 639

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.	1 896						1 896
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL	1 896						1 896
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL	1 896						1 896
Total général non ventilé		1 896					1 896

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

ETAT DES PROVISIONS

Sas CORELISE

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	16 086	1 896		17 982
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	16 086	1 896		17 982
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	20 242		576	19 666
	TOTAL	20 242		576	19 666
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	40 041	33 835	40 041	33 835
	Sur comptes clients	4 120	4 600	1 348	7 371
	Autres provisions pour dépréciation	19 494	15 124		34 618
	TOTAL	63 654	53 559	41 389	75 824
	TOTAL GÉNÉRAL	99 983	55 455	41 965	113 472
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		53 559	41 965	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		1 896		
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

Sas CORELISE

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	-69		-69
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	2 228	2 228	
	Autres créances clients	466 916	466 916	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	2 021	2 021	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 000	2 000	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	94 244	94 244	
	coll. publiques	95 027	95 027	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	493 638	493 638	
	Charges constatées d'avance	182 851	182 851	
	TOTAUX	1 338 855	1 338 924	-69
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

Sas CORELISE

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine	1 100 000	1 100 000		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	6 207 175	1 304 091	2 826 934	2 076 150
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		3 693	3 693		
Fournisseurs & comptes rattachés		2 577 948	2 577 948		
Personnel & comptes rattachés		544 166	544 166		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		238 858	238 858		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	42 014	42 014		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	163 290	163 290		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	293 391	293 391		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		17 922	17 922		
Groupe & associés (2)		839 787	839 787		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		138 857	138 857		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		3 204	3 204		
TOTAUX		12 170 305	7 267 220	2 826 934	2 076 150
renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 256 689			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés					

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas CORELISE

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	182 851
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	182 851

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	27 593
Autres créances	244 922
Disponibilités	
TOTAL	272 515

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas CORELISE

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 204
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	3 204

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	27 244
Emprunts et dettes financières divers	46 305
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	286 149
Dettes fiscales et sociales	949 303
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 309 001

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas CORELISE

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	4 000,00	10,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas CORELISE

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

[illegible]

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 568 308	1 646 279	411 570	1 156 738
RÉSULTAT FINANCIER	-354 734	-354 734	-88 684	-266 050
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	108 438	108 538	27 134	81 304
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-188 338	-138 177	-34 544	-153 794
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT	-	-	-43 763	43 763
TOTAL	1 133 674	1 261 906	271 713	861 961

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

Sas CORELISE

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	151 770		8 887	142 883
Immobilisations en cours				
TOTAL	151 770		8 887	142 883

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	11 821	31 843	43 664
Immobilisations en cours			
TOTAL	11 821	31 843	43 664

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	30 731	56 340		87 071		84 669		84 669
Immobilisations en cours								
TOTAL	30 731	56 340		87 071		84 669		84 669

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CORELISE

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 201 605,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes :

- Condition : (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite : 65 ans
- Méthode de calcul : droits accumulés avec projection salariale (progression : 2%)
- Rotation : lente
- Taux d'actualisation retenu : 3,20% (taux OAT 10 ans)
- Convention collective n°3305 : commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 25% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	2 173 940					2 173 940
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	87 071					87 071
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	2 261 011					2 261 011
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions			201 605			201 605
TOTAL	2 261 011		201 605			2 462 616

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas CORELISE

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautiionnements, avals et garanties reçus par la société	5 252 285					5 252 285
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	5 252 285					5 252 285

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas CORELISE

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 000 000	4 000 000
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	4 000 000	4 000 000

EFFECTIF

Sas CORELISE

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

LES EFFECTIFS

	31/01/2025	31/01/2024
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	2,00	2,00
Agents de maîtrise	14,00	12,00
Employés et techniciens	77,00	80,00
Ouvriers		
Total	93,00	94,00

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas CORELISE

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/24 au 01/25	Exercice 02/23 au 01/24	Exercice 02/22 au 01/23	Exercice 02/21 au 01/22	Exercice 02/20 au 01/21
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer : par conversion d'obligations par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	45 778 769	44 955 901	38 887 009	31 504 528	24 244 242
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 114 415	1 771 415	1 631 989	1 308 455	843 416
Impôts sur les bénéfices	271 714	196 667	167 729	63 850	-30 603
Participation des salariés due au titre de l'exercice	188 338	138 177	121 945	83 105	
Résultat net (C)	861 960	637 477	523 889	347 753	220 815
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	792 403	799 094	818 426	813 747	653 203
Résultat distribué (D)					
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	529	443	408	327	211
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	414	359	336	290	219
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	215	159	131	87	55
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	104	94	94	89	84
Montant de la masse salariale de l'exercice	3 179 230	3 159 298	2 602 649	2 279 241	2 118 771
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	734 193	726 157	628 678	550 518	473 942

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas CORELISE

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	40 000			40 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	4 000			4 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	838 591	637 477		1 476 068
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	637 477	861 960	637 477	861 960
Subventions d'investissement	28 832	78 956	18 747	89 041
Provisions réglementées	16 086	1 896		17 982
TOTAL	1 564 986	1 580 289	656 224	2 489 050

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas CORELISE

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités amend fisc pénales	100	
671811	Pertes s/sinistres location e	350	
672606	Ch /ex ant-achats	780	
675200	Val elem cedes immo corp	16 803	
687250	Dot amort dérogatoires	1 896	
771800	Autres prod except/op gest		4 442
771810	Ecart s positifs s/sinistres		73 375
772635	Pr s/ex ant - imp et tax autr		15 000
775200	Prod cess immob corp		16 803
777000	Q-P subv d'invest vir au résul		18 747
	TOTAL	19 929	128 367

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas CORELISE

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652611	Ch /ex ant - sous traitance	8 285	
652613	Ch /ex ant - locations	21 721	
652616	Ch /ex ant - assurances	5 187	
652622	Ch /ex ant - rem interm hono	500	
652623	Ch /ex ant - publicité	28 972	
652628	Ch /ex ant - cotis & divers	5 079	
672606	Ch /ex ant-achats	780	
752606	Pr s/ex ant - achat mat fourn		66 017
752616	Pr s/ex ant - assurances		38
752628	Pr s/ex ant - cotisations		12 962
772635	Pr s/ex ant - imp et tax autr		15 000
TOTAL		70 524	94 018

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas CORELISE

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791607	Transf de chg - ach march	48 775
791615	Transf de chg - sinistres	4 870
791641	Transf de chg - remb IJ sécu	-139
791642	Transf de chg - remb IJ prévoy	17 216
TOTAL		70 722