Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST DENIS DE LA REUNION - 9741 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 27/11/2025 - B2025/012751 - 1993 B 00029 - 389 908 682 - DISCASH

1 - BILAN ACTIF

DGFiP N° 2050 2025

Désignation de l'entreprise : DISCASH — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12

Adresse de l'entreprise : 10 Avenue Théodore Drouhet ZAC 2000 97420 LE PORT — Durée de l'exercice précédent : 12

si déposé néant, cochez la case : ☐

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31/12/2024 Net 3	Exercice N-1 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB		AC			
	Frais de développement	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	8 645,76	AG	8 645,76		
	Fonds commercial (1)	AH	826 224,51	AI		826 224,51	826 224,00
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	69 708,74	AO	69 708,74		
	Constructions	AP	92 644,16	AQ	90 393,98	2 250,18	4 355,00
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	998 219,72	AS	674 397,94	323 821,78	399 088,00
	Autres immobilisations corporelles	AT	5 864 751,91	AU	2 937 972,96	2 926 778,95	3 618 411,00
	Immobilisations en cours	AV	262 932,64	AW		262 932,64	377 341,00
	Avances et acomptes	AX		AY			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU		CV			
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF	88 236,60	BG		88 236,60	77 252,00
	Autres immobilisations financières	BH	96 996,51	BI		96 996,51	97 884,00
	TOTAL (II)	BJ	8 308 360,55	BK	3 781 119,38	4 527 241,17	5 400 555,00
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT	2 867 752,54	BU	103 023,35	2 764 729,19	3 017 321,00
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	3 572,01	BW		3 572,01	263 781,00
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	BX	4 606 621,22	BY	225 875,56	4 380 745,66	3 984 565,00
	Autres créances (3)	BZ	818 276,80	CA		818 276,80	844 050,00
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	1 610 726,71	CG		1 610 726,71	1 334 884,00
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	CH	50 269,04	CI		50 269,04	7 303,00
	TOTAL (III)	CJ	9 957 218,32	CK	328 898,91	9 628 319,41	9 451 904,00
	Frais d'emission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	18 265 578,87	1A	4 110 018,29	14 155 560,58	14 852 459,00

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : Immobilisations : | Stocks : | Créances :

© Regnology - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

2 - BILAN PASSIF avant répartition — DGFiP N° 2051 2025

Désignation de l'entreprise : DISCASH — Néant ☐

					Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)	(Dont versé :		DA	900 000,00	900 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence :	EK	DC		
	Réserve légale (3)			DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)	Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	B1	DF	9 796,07	9 796,00
	Autres réserves	Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants	EJ	DG		
	Report à nouveau			DH	(4 616 792,74)	(3 567 461,00)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(987 773,65)	(1 049 331,00)
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées			DK		
	TOTAL (I)			DL	(4 694 770,32)	(3 706 996,00)
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		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs		EI	DV	8 848 000,00	7 466 000,00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	7 941 423,64	8 763 374,00
	Dettes fiscales et sociales			DY	1 294 684,09	1 074 715,00
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	139 792,06	491 838,00
	Autres dettes			EA	626 431,11	763 531,00
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
	TOTAL (IV)			EC	18 850 330,90	18 559 458,00
	Écarts de conversion passif **(V)**			ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	14 155 560,58	14 852 462,00

RENVOIS

(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B		
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Écart 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	18 850 330,90	18 559 459,00
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

© Regnology - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste) DGFiP N° 2052 2025

Désignation de l'entreprise : DISCASH — Néant ☐

				Exercice N				Exercice N-1
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		FA	44 773 005,97	FB		FC 44 773 005,97	42 778 076,00
	Production vendue	biens	FD		FE		FF	
		services	FG	4 663 514,87	FH		FI 4 663 514,87	4 223 276,00
	Chiffres d'affaires nets		FJ	49 436 520,84	FK		FL 49 436 520,84	47 001 352,00
	Production stockée						FM	
	Production immobilisée						FN	
	Subventions d'exploitation						FO 66 333,40	129 342,00
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						FP 311 958,90	288 964,00
	Autres produits (1) (11)						FQ 1 741,90	2 028,00
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR 49 816 555,04	47 421 686,00
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)						FS 38 015 491,14	36 568 620,00
	Variation de stock (marchandises)						FT 256 751,66	(180 661,00)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)						FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						FV	
	Autres achats et charges externes (3)						FW 7 131 899,32	7 152 041,00
	Impôts, taxes et versements assimilés						FX 414 176,84	430 104,00
	Salaires et traitements						FY 2 598 833,50	2 558 336,00
	Charges sociales (10)						FZ 880 614,02	743 972,00
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *					GA 552 161,94	559 196,00
		- dotations aux provisions					GB	
	Sur actif circulant : dotations aux provisions						GC 328 956,74	276 227,00
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE 6 546,57	5 478,00
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF 50 185 431,73	48 113 313,00
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG (368 876,69)	(691 627,00)
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 1 494,92	1 939,00
	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 1 494,92	1 939,00
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR 374 040,45	332 378,00
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	Total des charges financières (VI)						GU 374 040,45	332 378,00
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV (372 545,53)	(330 439,00)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW (741 422,22)	(1 022 066,00)

© Regnology - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite) DGFiP N° 2053 2025

Désignation de l'entreprise : DISCASH — Néant ☐

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	774,16	40 087,00
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	465 483,74	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	466 257,90	40 087,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	269 512,31	76 885,00
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	462 065,02	10 860,00
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	731 577,33	87 745,00
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(265 319,43)	(47 658,00)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices (X)		HK	(18 968,00)	(20 393,00)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	50 284 307,86	47 463 712,00
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	51 272 081,51	48 513 043,00
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(987 773,65)	(1 049 331,00)

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	60 661,29	68 033,00
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit-bail mobilier	HP	356 218,03	346 553,00
	- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	167 173,00	140 912,00
(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	43 251,40	33 853,00
(6 ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	35 731,81	53 319,00
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (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		
(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 (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
Divers fournisseurs	212 412,85	
Divers Personnel	29 903,34	
Organismes sociaux et taxes	18 098,17	
Amendes et Pénalités	1 500,00	
Sinistres	7 597,95	
TOTAL GENERAL	731 577,33	466 257,90

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs
TOTAL GENERAL		

© Regnology - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

DISCASH

COMPTES ANNUELS

Exercice 2024

10 Avenue Théodore Drouhet ZAC 2000 97420 LE PORT

TEL 0262425315

© INVOKE

SOMMAIRE

COMPTES ANNUELS 3
RÉSULTAT DE L'EXERCICE 4
BILAN ACTIF 5
BILAN PASSIF 6
COMPTE DE RESULTAT 7
COMPTE DE RESULTAT (Suite) 8
ANNEXES 9
REGLES ET METHODES COMPTABLES 10
IMMOBILISATIONS 12
AMORTISSEMENTS 13
PROVISIONS 14
STOCKS 15
ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES 16
FONDS COMMERCIAL 17
PRODUITS À RECEVOIR 18
CHARGES A PAYER 19
CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE 20
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL 21
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES 22
VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES 23
DÉTAIL DES TRANSFERTS DE CHARGES 24
CHARGES EXCEPTIONNELLES 25
PRODUITS EXCEPTIONNELS 26
VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES 27
ENGAGEMENT CREDIT BAIL 28
ENGAGEMENTS FINANCIERS 29
EFFECTIF MOYEN 30
IDENTITÉ DES SOCIÉTÉS MÈRES CONSOLIDANT 31
ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS 32
ENTREPRISES LIEES 2024 -DISCASH 33
ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS RETRAITES E T INDEMITÉS ASSIMILÉES 34
HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES 35

COMPTES ANNUELS

RÉSULTAT DE L'EXERCICE

TOTAL DU BILAN	**14 155 560**
TOTAL DES PRODUITS	**50 284 307**
TOTAL DES CHARGES	**51 272 081**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**(987 773)**

BILAN ACTIF

	2024			2023
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	8 645	8 645		
Fonds commercial (1)	826 224		826 224	826 225
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	*834 870*	*8 645*	*826 224*	*826 225*
Immobilisations corporelles				
Terrains	69 708	69 708		
Constructions	92 644	90 393	2 250	4 354
Installations techniques, matériel et outillage industriels	998 219	674 397	323 821	399 088
Autres immobilisations corporelles	5 864 751	2 937 972	2 926 778	3 618 411
Immobilisations en cours	262 932		262 932	377 342
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	*7 288 257*	*3 772 473*	*3 515 783*	*4 399 195*
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	88 236		88 236	77 253
Autres immobilisations financières	96 996		96 996	97 885
Total immobilisations financières	*185 233*		*185 233*	*175 138*
ACTIF IMMOBILISE	**8 308 360**	**3 781 119**	**4 527 241**	**5 400 558**
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 867 752	103 023	2 764 729	3 017 321
Total des stocks	*2 867 752*	*103 023*	*2 764 729*	*3 017 321*
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes	3 572		3 572	263 781
Clients et comptes rattachés	4 606 621	225 875	4 380 745	3 984 566
Autres créances	818 276		818 276	844 050
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	*5 428 470*	*225 875*	*5 202 594*	*5 092 397*
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	1 610 726		1 610 726	1 334 884
Total disponibilités et divers	*1 610 726*		*1 610 726*	*1 334 884*
Charges constatées d'avance	50 269		50 269	7 303
ACTIF CIRCULANT	**9 957 218**	**328 898**	**9 628 319**	**9 451 906**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**18 265 578**	**4 110 018**	**14 155 560**	**14 852 463**

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

BILAN PASSIF

			2024	2023
Capital social ou individuel	Dont versé :	900 000	900 000	900 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées			9 796	9 796
Autres réserves				
Report à nouveau			(4 616 792)	(3 567 462)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**(987 773)**	**(1 049 331)**
		Total situation nette	*(4 694 770)*	*(3 706 997)*
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
		CAPITAUX PROPRES	**(4 694 770)**	**(3 706 997)**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers			8 848 000	7 466 000
		Total dettes financières	*8 848 000*	*7 466 000*
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			7 941 423	8 763 374
Dettes fiscales et sociales			1 294 684	1 074 715
		Total dettes d'exploitation	*9 236 107*	*9 838 089*
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			139 792	491 838
Autres dettes			626 431	763 532
		Total dettes diverses	*766 223*	*1 255 370*
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance				
		DETTES	**18 850 330**	**18 559 460**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GENERAL	**14 155 560**	**14 852 463**

COMPTE DE RESULTAT

	2024			2023
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	44 773 005		44 773 005	42 778 076
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	4 663 514		4 663 514	4 223 276
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**49 436 520**		**49 436 520**	**47 001 352**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			66 333	129 342
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			311 958	288 964
Autres produits (1) (11)			1 741	2 028
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			**49 816 555**	**47 421 686**
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			38 015 491	36 568 620
Variation de stock (marchandises)			256 751	(180 661)
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			7 131 899	7 152 041
Total charges externes			*45 404 142*	*43 540 000*
Impôts, taxes et versements assimilés			**414 176**	**430 104**
Charges de personnel				
Salaires et traitements			2 598 833	2 558 336
Charges sociales (10)			880 614	743 972
Total charges de personnel			*3 479 447*	*3 302 308*
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			552 161	559 196
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			328 956	276 227
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation			*881 118*	*835 423*
Autres charges (12)			6 546	5 478
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**50 185 431**	**48 113 313**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**(368 876)**	**(691 627)**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			1 494	1 939
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**1 494**	**1 939**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			374 040	332 378
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			**374 040**	**332 378**
RESULTAT FINANCIER			**(372 545)**	**(330 439)**
RESULTAT COURANT			**(741 422)**	**(1 022 066)**

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2024	2023
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	774	40 087
Produits exceptionnels sur opérations en capital	465 483	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**466 257**	**40 087**
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	269 512	76 885
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	462 065	10 860
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**731 577**	**87 745**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(265 319)**	**(47 658)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(18 968)	(20 393)
TOTAL DES PRODUITS	**50 284 307**	**47 463 712**
TOTAL DES CHARGES	**51 272 081**	**48 513 043**
BENEFICE ou PERTE	**(987 773)**	**(1 049 331)**

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	
(2) Dont produits de locations immobilières	60 661
(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
(3) Dont crédit-bail mobilier	356 218
(3) Dont crédit-bail immobilier	
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	
(5) Dont produits concernant les entreprises liées	
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	167 173
(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général	43 251
(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes	
(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles	
(9) Dont transferts de charges	35 731
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	

ANNEXES

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes de l'exercice clos ont été préparés conformément au Plan comptable général, adopté par le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 et à l'ensemble des règlements qui ont modifié ce dernier et qui sont applicables au titre du présent exercice.
Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.
Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations
- sont inclus dans le coût de production des immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.
Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles

Mode Durée

- Constructions Linéaire 20 ans
- Installations techniques, mat.outillage Linéaire 5 à 10 ans
- Install. générales agencts, aménagts Linéaire 2 à 10 ans
- Matériel de transport Linéaire 3 à 5 ans
- Matériel de bureau et informatique Linéaire 2 à 8 ans
- Mobilier Linéaire 3 à 8 ans

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

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 suivant la méthode du PRMP (prix de revient moyen pondéré).
- La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et
- les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.
- Une provision pour dépréciation des stocks est constituée en fonction de la durée d'écoulement et
- de la nature du rayon avec des taux de dépréciation allant de 25 % à 100%.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.
Une dépréciation peut être effectuée dans le cas où l'insolvabilité prévisible ou notoire du débiteur est avérée.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

ENGAGEMENT DE RETRAITE

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Il a été conclu un contrat d'assurance en vue de financer les engagements de retraite des cadres uniquement.

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision mais leur montant est indiqué en annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'augmentation : 1.5%
- Age de départ : 65 ans
- Taux d'actualisation : 3.25%
- Taux de turn over et la probabilité de maintien :

	Age	Turn over	Probabilité de maintien
AM CADRE	<=40	9	25
DISTRI	41 a 50	5	60
	51 et+	1	98
EMPLOYE	<=40	7	25
DISTRI	41 a 50	5	60
	51 et+	1	98

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2024	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	838 070		3 200	834 870
Total immobilisations incorporelles	**838 070**		**3 200**	**834 870**
Immobilisations corporelles				
Terrains	69 708			69 708
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des const.	92 644			92 644
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 107 859	51 203	160 843	998 219
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	5 374 373	175 131	108 182	5 441 323
- Matériel de transport	28 588			28 588
- Matériel de bureau et mobilier informatique	864 123	18 889	488 171	394 840
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	377 341	130 814	245 224	262 932
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	**7 914 639**	**376 039**	**1 002 421**	**7 288 257**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	175 137	13 646	3 550	185 233
Total immobilisations financières	**175 137**	**13 646**	**3 550**	**185 233**
TOTAL GENERAL	**8 927 847**	**389 685**	**1 009 172**	**8 308 360**

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2024	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	11 845		3 200	8 645
Total immobilisations incorporelles	**11 845**		**3 200**	**8 645**
Immobilisations corporelles				
Terrains	69 708			69 708
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst gén., agcemnts et aménagmt des const.	88 289	11 998	9 894	90 393
Installations techniques, matériel et outillage indust.	708 771	80 803	115 177	674 397
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	2 296 061	373 662	13 631	2 656 092
- Matériel de transport	24 135	2 471		26 607
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	328 477	83 225	156 429	255 273
- Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	**3 515 444**	**552 161**	**295 132**	**3 772 473**
TOTAL GENERAL	**3 527 289**	**552 161**	**298 332**	**3 781 119**

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2024	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2024
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2024	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Non Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin 2024
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Sous total provisions pour risques						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
Sous total provisions pour charges						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sous total sur immobilisations						
Sur stocks et en-cours	107 183	103 023			107 183	103 023
Sur comptes clients	168 986	225 933			169 043	225 875
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**276 169**	**328 956**			**276 227**	**328 898**
TOTAL GENERAL	**276 169**	**328 956**			**276 227**	**328 898**
Dont dotations et reprises d'exploitation		328 956			276 227	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

STOCKS

Nature des stocks	Valeur Brute	Provisions pour dépréciation	Valeur Nette	Valeur Nette N-1
Marchandises	2 867 752	103 023	2 764 729	3 017 321
TOTAL I	**2 867 752**	**103 023**	**2 764 729**	**3 017 321**

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)	88 236		88 236	77 252
Autres immobilisations financières	96 996		96 996	97 884
Total actif immobilisé	*185 233*		*185 233*	*175 136*
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	226 749	226 749		169 321
Autres créances clients	4 379 872	4 379 872		3 984 229
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	4 657	4 657		3 350
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				9 754
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	214 613	214 613		239 236
Autres impôts, taxes et versements assimilés	467	467		11 055
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers	598 538	598 538		580 652
Total actif circulant	*5 424 898*	*5 424 898*		*4 997 597*
Charges constatées d'avance	50 269	50 269		7 303
TOTAL DES CREANCES	**5 660 400**	**5 475 167**	**185 233**	**5 180 036**
(1) Prêts accordés en cours d'exercice	10 984			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum					
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	1 000	1 000			1 000
Fournisseurs et comptes rattachés	7 941 423	7 941 423			8 763 374
Personnel et comptes rattachés	436 123	436 123			292 512
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	505 819	505 819			470 889
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	323 238	323 238			296 044
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	29 502	29 502			15 269
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	139 792	139 792			491 838
Groupe et associés (2)	8 847 000	8 847 000			7 465 000
Autres dettes	626 431	626 431			763 531
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	**18 850 330**	**18 850 330**			**18 559 457**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

FONDS COMMERCIAL

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
Droit au bail				
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation libre				
Autres Fonds commercial				
TOTAL				

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2024	2023
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	3 984 556	3 663 060
Autres créances	582 015	512 043
Total créances	*4 566 571*	*4 175 103*
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Total autres		
TOTAL	**4 566 571**	**4 175 103**

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2024	2023
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	959 216	1 435 549
Dettes fiscales et sociales	523 055	528 247
Total dettes d'exploitation	*1 482 271*	*1 963 796*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	139 792	491 838
Autres dettes		
Total dettes diverses	*139 792*	*491 838*
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	**1 622 063**	**2 455 634**

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2024	2023
Charges d'exploitation :		
ECONOCOM FINANCEMENT	28 388	
ASSURANCES	18 134	
FROID CLIMATISATION	2 866	1 616
CINOR LOC BAC ROULANT	519	
SNEIM	359	5 687
Total charges d'exploitation	*50 269*	*7 303*
Charges financières :		
Total charges financières		
Charges exceptionnelles :		
Total charges exceptionnelles		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**50 269**	**7 303**
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	**50 269**	**7 303**

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires					
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales	60 000			60 000	15,00
Certificats d'investissements					
Total	**60 000**			**60 000**	

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Rubriques		Montant
A	**Situation à l'ouverture de l'exercice**	
1	Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	(2 657 665)
2	Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	(1 049 331)
3	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	(3 706 996)
B	**Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N**	
1	Variation du capital	
2	Variation des autres postes	
C	**(= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs**	**(3 706 996)**
D	**Variations en cours d'exercice**	
1	Variations du capital	
2	Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3	Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4	Contreparties de réévaluations	
5	Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6	Autres variations	
7	Résultat de l'exercice	(987 773)
E	**Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)**	**(4 694 769)**
F	**VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)**	**(987 773)**
G	dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H	**Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)**	**(987 773)**

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2024			2023			Variation %
	France	Export et livraisons intracom	Total	France	Export et livraisons intracom	Total	
Vente de marchandises	44 773 005		44 773 005	42 778 076		42 778 076	4,66%
Production vendue (Services)	4 663 514		4 663 514	4 223 277		4 223 277	10,42%
TOTAL	**49 436 520**		**49 436 520**	**47 001 353**		**47 001 353**	**5,18%**

© Invoke - Tableau annexe

DÉTAIL DES TRANSFERTS DE CHARGES

Nature	2024	2023
Marchandises	23 180	8 304
Rémunération du personnel	7 861	42 896
Autres charges sociales		2 119
Entretien et réparations	2 830	
Honoraires	1 860	
TOTAL	**35 731**	**53 319**

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2024	2023
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales	1 500	318
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	268 012	76 567
Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion	*269 512*	*76 885*
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		1 000
Immobilisations corporelles	462 065	9 860
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	*462 065*	*10 860*
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
Total autres charges exceptionnelles		
Autres		
Total autres		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	**731 577**	**87 745**

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2024	2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	774	40 087
Total produits exceptionnels sur opérations de gestion	*774*	*40 087*
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	465 483	
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total produits des cessions d'éléments d'actif	*465 483*	
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
Total autres produits exceptionnels		
Autres		
Total autres		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL	**466 257**	**40 087**

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	2024					2023
	Résultat avant report déficitaire	report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	(741 422)		(741 422)	(18 968)	(722 454)	(1 022 066)
Résultat exceptionnel	(265 319)		(265 319)		(265 319)	(47 658)
Résultat comptable (hors participation)	(1 006 741)		(1 006 741)	(18 968)	(987 773)	(1 069 724)
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés						
Créances d'impôt						
Total avant impôt	*(1 006 741)*		*(1 006 741)*	*(18 968)*	*(987 773)*	*(1 069 724)*
Autres						
Total autres						
Total général	(1 006 741)		(1 006 741)	(18 968)	(987 773)	(1 069 724)

ENGAGEMENT CREDIT BAIL

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		de l'exercice	cumulées	
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	1 454 554	337 536	996 088	458 465
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL	**1 454 554**	**337 536**	**996 088**	**458 465**

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans	plus de 5 ans	Total	
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, ...	356 218	1 045 193	375 439	119 771		495 210	14 546
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Autres immobilisations incorporelles en cours							
TOTAL	**356 218**	**1 045 193**	**375 439**	**119 771**		**495 210**	**14 546**

ENGAGEMENTS FINANCIERS

CLAUSE DE RETOUR A MEILLEURE FORTUNE

Les conditions résolutoires de retour sur meilleure fortune n'ont pas été réunies sur l'exercice 2024.

Exercice	Montant K€
31/12/1995	152
31/12/1996	481
31/12/1997	1 128
31/12/1999	- 98
31/12/2003	1 553
31/12/2004	939
31/12/2005	290
Solde	**4 445**

EFFECTIF MOYEN

	2024	2023
Effectifs moyens du personnel	86,76	103

IDENTITÉ DES SOCIÉTÉS MÈRES CONSOLIDANT

LES COMPTES DE LA SOCIÉTÉ

Forme Juridique	Désignation de l'entreprise et adresse du siège social	Pourcentage détenu
SAS	GROUPE CAILLE	99

ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS

Postes	2024				Total
	Entreprises liées	participation	Total	Total Bilan	2023
Immobilisations financières					
Avances et acomptes sur immobilisations					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Prêts				88 236	
Total immobilisations financières				*88 236*	
Créances					
Avances et acomptes versés sur commandes				3 572	
Créances clients et comptes rattachés	4 219 928		4 219 928	4 380 745	3 841 305
Autres créances	477 342		477 342	818 276	415 226
Capital souscrit appelé non versé					
Total créances	*4 697 270*		*4 697 270*	*5 202 594*	*4 256 531*
Dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit					
Emprunts et dettes financières divers	8 847 000		8 847 000	8 848 000	7 465 000
Avances et acptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 496 810		2 496 810	7 941 423	2 790 185
Autres dettes	27 679		27 679	626 431	12 332
Total dettes	*11 371 490*		*11 371 490*	*17 415 854*	*10 267 518*
BILAN	**16 068 760**		**16 068 760**	**22 706 685**	**14 524 050**
Eléments financiers					
Produits de participation					
Autres produits financiers				1 494	
Charges financières	167 173		167 173	374 040	140 912
Total éléments financiers	*(167 173)*		*(167 173)*	*(372 545)*	*(140 912)*
Autres					
Total autres					
COMPTE DE RESULTAT	**(167 173)**		**(167 173)**	**(372 545)**	**(140 912)**

ENTREPRISES LIEES 2024 -DISCASH

Chez DISCASH vers CGD (en K€)

	DISCASH
Frais de siège	1 536
Contrôle qualité	10
Commission affiliation enseignes	269
Cotisations publicitaires d'enseigne	448
Gestion programme de fidélité	134
Locations immobilières UP	
Mise a disposition personnel	91
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	**2 487**

	DISCASH
Refacturation PPTG / coopérations commerciales	4 525
Bon achat fidélité en magasin	-76
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	**4 449**

CHARGES FINANCIERES	DISCASH
Intérêts compte courant	167

PRODUITS FINANCIERS	DISCASH
Intérêts compte courant	

Chez DISCASH Vers SODEXPRO (en K€)

CHARGES D'EXPLOITATION	DISCASH
Achats de marchandises	17 426
R.R.R.R. obtenus sur achats marchandises	
Achats nets de marchandises	**17 426**

© Invoke - Tableau annexe

ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS RETRAITES E T INDEMITÉS ASSIMILÉES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres personnels en activité			**208 576**
TOTAL			**208 576**

Les hypothèses actuarielles sont les suivantes :

- Taux d'augmentation : 1.5%
- Age de départ : 65 ans
- Taux d'actualisation : 3.25%

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Catégories	Montants
Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels	26 870,00
Autres honoraires	
TOTAL	**26 870,00**

© Invoke - Tableau annexe

DISCASH

Société à responsabilité limitée au capital de 900 000 €
Siège social : Avenue Théodore Drouhet – ZAC 2000 – 97420 LE PORT
RCS SAINT-DENIS N° 389 908 682

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE DU 16 JUIN 2025 À 17 H 30

L'an deux mille vingt-cinq, le seize juin à dix-sept heures trente, les associés de la société DISCASH, SARL au capital de 900 000 €, se sont réunis en Assemblée Générale Mixte sis au PORT (97420), 10 Avenue Théodore Drouhet, sur convocation faite du Gérant.

Monsieur François CAILLÉ préside la séance en sa qualité de Gérant de ladite société.

Le secrétariat de séance est assuré par Madame Isabelle DANDIN, Responsable Administratif et Financier de la Grande Distribution.

Le cabinet EXA, commissaire aux comptes présent participant à l'Assemblée est représenté par Monsieur Franck LOUSSOUARN.

Conformément aux dispositions statutaires, il a été établi une feuille de présence signée par l'associé présent.

Le Président de séance constate qu'est représenté par visioconférence :

- Monsieur Pascal LAM TOW, représentant la Société la LAM TOW DISTRIBUTION.

L'associé ayant assisté en visioconférence a adressé ses consignes de vote qui sont annexées à la feuille de présence.

Le président de séance constate d'après la feuille de présence que les associés présents ou ayant assisté par visioconférence, possèdent ensemble 60 000 parts sur les 60 000 composant le capital social, que le quorum est atteint et que l'assemblée générale ordinaire régulièrement constituée peut valablement délibérer.

Le président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- L'ordre du jour ;
- La feuille de présence ;
- Le rapport de gestion ;
- Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ;
- Le texte des projets de résolutions ;
- Les rapports du Commissaire aux comptes.

Le président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

Au titre de l'Assemblée Générale Ordinaire ;

- Lecture du rapport de gestion sur l'activité de la société au cours de l'exercice clos le **31 décembre 2024** ;
- Lecture du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes dudit exercice et du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code du commerce ;
- Approbation de ces comptes et rapports ;

- Quitus à la gérance ;
- Affectation du résultat ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

Au titre de l'Assemblée Générale Extraordinaire :

- Démission du Gérant de la Société ;
- Nomination de la nouvelle Gérante en remplacement du Gérant démissionnaire ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

Lecture est ensuite donnée du rapport de gestion annuel. Au cours de cette lecture, diverses observations sont échangées.

Il est ensuite présenté le rapport du rapport du Commissaire aux comptes sur l'exécution de sa mission au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ainsi que le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce.

Enfin, le Président ouvre la discussion.

Après divers échanges de vues et plus personne ne demandant à reprendre la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions figurant à l'ordre du jour :

Au titre de l'Assemblée Générale Ordinaire :

PREMIÈRE RÉSOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Gérant et le rapport du Commissaire aux comptes, approuve ces rapports ainsi que les comptes de l'exercice clos le **31 décembre 2024** tels qu'ils sont présentés.

Elle décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice s'élevant à -987 774 € en report à nouveau.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'il n'a été distribué aucun dividende au titre des trois derniers exercices.

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'assemblée générale donne quitus entier au Gérant pour l'exercice clos le **31 décembre 2024** pour l'accomplissement de sa mission concernant le même exercice.

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

TROISIÈME RÉSOLUTION

L'assemblée générale après avoir entendu le rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées par l'article L.223-19 du Code de commerce, approuve les conventions qui y sont mentionnées en tant que de besoin.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité des associés ayant le droit de vote.

QUATRIEME RÉSOLUTION

L'assemblée générale confère tous pouvoirs au porteur des copies ou d'extraits du procès-verbal de ses délibérations pour accomplir toutes formalités légales ou autres, ainsi que toutes mesures de publicité et notamment tout dépôt au Greffe du Tribunal de Commerce.

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

Au titre de l'Assemblée Générale Extraordinaire :

CINQUIEME RÉSOLUTION

L'assemblée générale prend acte de la démission des fonctions de Gérant de Monsieur François CAILLÉ à compter du 16 juin 2025.

Elle donne quitus entier et définitif au Gérant de sa gestion à ses fonctions.

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

SIXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide de nommer Madame Magali CAILLÉ, née le 13 juin 1981 à SURESNES, demeurant 5A chemin des Brises – LA MONTAGNE (97417), pour une durée indéterminée aux fonctions de Gérante de la Société, en remplacement de Monsieur François CAILLÉ, Gérant démissionnaire.

Madame Magali CAILLÉ, qui accepte, déclare n'être frappée d'aucune des incapacité ou déchéance susceptibles de lui interdire l'accès à ses fonctions. Ses fonctions seront exercées dans les conditions prévues par la loi et les statuts.

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

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

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

Isabelle DANDIN
Secrétaire de séance

François CAILLÉ
Président de séance

EXA

Societe de commissaires aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Saint-Denis

Societe anonyme au capital de 40 000 €
4 rue Monseigneur Mondon 97400 Saint-Denis

DISCASH

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 décembre 2024

commissaire
aux comptes

EXA

Société de commissaires aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Saint-Denis

Société anonyme au capital de 40 000 €
4 rue Monseigneur Mondon 97400 Saint-Denis

DISCASH

Société à responsabilité limitée au capital de 900 000 Euros
Siège social : 10, avenue Theodore Drouhet - ZAC 2000 - 97420 LE PORT

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

Aux Associés,

OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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 **DISCASH** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 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 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

../...

EXA

Société de commissaires aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Saint-Denis

Société anonyme au capital de 40 000 €
4 rue Monseigneur Mondon 97400 Saint-Denis

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 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne l'évaluation des postes :

- marchandises et,
- créances clients et comptes rattachés.

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

VÉRIFICATIONS SPÉCIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés à l'exception du point ci-dessous.

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

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 Gérant.

./

EXA

Société de commissaires aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Saint-Denis

Société anonyme au capital de 40 000 €
4 rue Monseigneur Mondon 97400 Saint-Denis

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

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

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

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

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

A Saint-Denis, le 13 juin 2025

Le Commissaire aux comptes :



Franck LOUSSOUARN

BILAN ACTIF

	2024			2023
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	8 645	8 645		
Fonds commercial (1)	826 224		826 224	826 225
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	*834 870*	*8 645*	*826 224*	*826 225*
Immobilisations corporelles				
Terrains	69 708	69 708		
Constructions	92 644	90 393	2 250	4 354
Installations techniques matériel et outillage industriels	998 219	674 397	323 821	399 088
Autres immobilisations corporelles	5 864 751	2 937 972	2 926 778	3 618 411
Immobilisations en cours	262 932		262 932	377 342
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	*7 288 257*	*3 772 473*	*3 515 783*	*4 399 195*
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	88 236		88 236	77 253
Autres immobilisations financières	96 996		96 996	97 885
Total immobilisations financières	*185 233*		*185 233*	*175 138*
ACTIF IMMOBILISE	**8 308 360**	**3 781 119**	**4 527 241**	**5 400 558**
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 867 752	103 023	2 764 729	3 017 321
Total des stocks	*2 867 752*	*103 023*	*2 764 729*	*3 017 321*
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes	3 572		3 572	263 781
Clients et comptes rattachés	4 606 621	225 875	4 380 745	3 984 566
Autres créances	818 276		818 276	844 050
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des creances	*5 428 470*	*225 875*	*5 202 594*	*5 092 397*
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres				
Disponibilités	1 610 726		1 610 726	1 334 884
Total disponibilités et divers	*1 610 726*		*1 610 726*	*1 334 884*
Charges constatées d'avance	50 269		50 269	7 303
ACTIF CIRCULANT	**9 957 218**	**328 898**	**9 628 319**	**9 451 906**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**18 265 578**	**4 110 018**	**14 155 560**	**14 852 463**

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

Comptes annuels annexes au rapport du commissaire aux comptes

BILAN PASSIF

			2024	2023
Capital social ou individuel	Dont versé	900 000	900 000	900 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,				
Ecarts de reévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées			9 796	9 796
Autres réserves				
Report à nouveau			(4 616 792)	(3 567 462)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**(987 773)**	**(1 049 331)**
		Total situation nette	*(4 694 770)*	*(3 706 997)*
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
		CAPITAUX PROPRES	**(4 694 770)**	**(3 706 997)**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers			8 848 000	7 466 000
		Total dettes financières	*8 848 000*	*7 466 000*
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			7 941 423	8 763 374
Dettes fiscales et sociales			1 294 684	1 074 715
		Total dettes d'exploitation	*9 236 107*	*9 838 089*
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			139 792	491 838
Autres dettes			626 431	763 532
		Total dettes diverses	*766 223*	*1 255 370*
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance				
		DETTES	**18 850 330**	**18 559 460**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GENERAL	**14 155 560**	**14 852 463**

Comptes annuels annexes au rapport du commissaire aux comptes

COMPTE DE RESULTAT

	2024			2023
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	44 773 005		44 773 005	42 778 076
Production vendue - biens				
Production vendue - services	4 663 514		4 663 514	4 223 276
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**49 436 520**		**49 436 520**	**47 001 352**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			66 333	129 342
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			311 958	288 964
Autres produits (1) (11)			1 741	2 028
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			**49 816 555**	**47 421 686**
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			38 015 491	36 568 620
Variation de stock (marchandises)			256 751	(180 661)
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			7 131 899	7 152 041
Total charges externes			*45 404 142*	*43 540 000*
Impôts, taxes et versements assimilés			**414 176**	**430 104**
Charges de personnel				
Salaires et traitements			2 598 833	2 558 336
Charges sociales (10)			880 614	743 972
Total charges de personnel			*3 479 447*	*3 302 308*
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			552 161	559 196
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			328 956	276 227
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation			*881 118*	*835 423*
Autres charges (12)			6 546	5 478
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**50 185 431**	**48 113 313**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**(368 876)**	**(691 627)**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			1 494	1 939
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**1 494**	**1 939**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			374 040	332 378
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			**374 040**	**332 378**
RESULTAT FINANCIER			**(372 545)**	**(330 439)**
RESULTAT COURANT			**(741 422)**	**(1 022 066)**

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2024	2023
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	774	40 087
Produits exceptionnels sur opérations en capital	465 483	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**466 257**	**40 087**
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	269 512	76 885
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	462 065	10 860
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**731 577**	**87 745**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(265 319)**	**(47 658)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(18 968)	(20 393)
TOTAL DES PRODUITS	**50 284 307**	**47 463 712**
TOTAL DES CHARGES	**51 272 081**	**48 513 043**
BENEFICE ou PERTE	**(987 773)**	**(1 049 331)**

Comptes annuels annexes au rapport du commissaire aux comptes

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	
(2) Dont produits de locations immobilieres	60 661
(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
(3) Dont crédit-bail mobilier	356 218
(3) Dont crédit-bail immobilier	
(4) Dont charges d'exploitation afférentes a des exercices antérieurs	
(5) Dont produits concernant les entreprises liées	
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	167 173
(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général	43 251
(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes	
(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles	
(9) Dont transferts de charges	35 731
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets de licences (charges)	

Comptes annuels annexes au rapport du commissaire aux comptes

ANNEXES

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes de l'exercice clos ont été préparés conformément au Plan comptable général, adopté par le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 et à l'ensemble des règlements qui ont modifié ce dernier et qui sont applicables au titre du présent exercice.
Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Comptes annuels annexes au rapport du commissaire aux comptes

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.
Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations
- sont inclus dans le coût de production des immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.
Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire : D = dégressif : E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles

Mode Durée

- Constructions Linéaire 20 ans
- Installations techniques, mat.outillage Linéaire 5 à 10 ans
- Install. générales agencts, aménagts Linéaire 2 à 10 ans
- Matériel de transport Linéaire 3 à 5 ans
- Matériel de bureau et informatique Linéaire 2 à 8 ans
- Mobilier Linéaire 3 à 8 ans

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

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 suivant la méthode du PRMP (prix de revient moyen pondéré).
- La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et
- les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.
- Une provision pour dépréciation des stocks est constituée en fonction de la durée d'écoulement et
- de la nature du rayon avec des taux de dépréciation allant de 25 % à 100%.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.
Une dépréciation peut être effectuée dans le cas où l'insolvabilité prévisible ou notoire du débiteur est avérée.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Comptes annuels annexes au rapport du commissaire aux comptes

ENGAGEMENT DE RETRAITE

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Il a été conclu un contrat d'assurance en vue de financer les engagements de retraite des cadres uniquement.

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision mais leur montant est indiqué en annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes

- Taux d'augmentation : 1.5%
- Age de départ : 65 ans
- Taux d'actualisation : 3.25%
- Taux de turn over et la probabilité de maintien :

	Age	Turn over	Probabilité de maintien
AM CADRE	<=40	9	25
DISTRI	41 a 50	5	60
	51 et+	1	98
EMPLOYE	<=40	7	25
DISTRI	41 a 50	5	60
	51 et+	1	98

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2024	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	838 070		3 200	834 870
Total immobilisations incorporelles	**838 070**		**3 200**	**834 870**
Immobilisations corporelles				
Terrains	69 708			69 708
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales agencements et aménagement des const	92 644			92 644
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 107 859	51 203	160 843	998 219
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén divers	5 374 373	175 131	108 182	5 441 323
- Matériel de transport	28 588			28 588
- Matériel de bureau et mobilier informatique	864 123	18 889	488 171	394 840
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	377 341	130 814	245 224	262 932
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	**7 914 639**	**376 039**	**1 002 421**	**7 288 257**
Immobilisations financières				
Participations evaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	175 137	13 646	3 550	185 233
Total immobilisations financières	**175 137**	**13 646**	**3 550**	**185 233**
TOTAL GENERAL	**8 927 847**	**389 685**	**1 009 172**	**8 308 360**

Comptes annuels annexe au rapport du commissaire aux comptes

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2024	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	11 845		3 200	8 645
Total immobilisations incorporelles	**11 845**		**3 200**	**8 645**
Immobilisations corporelles				
Terrains	69 708			69 708
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst gén , agcemnts et améngmt des const.	88 289	11 998	9 894	90 393
Installations techniques matériel et outillage indust	708 771	80 803	115 177	674 397
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales agencements, amén divers	2 296 061	373 662	13 631	2 656 092
- Matériel de transport	24 135	2 471		26 607
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	328 477	83 225	156 429	255 273
- Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	**3 515 444**	**552 161**	**295 132**	**3 772 473**
TOTAL GENERAL	**3 527 289**	**552 161**	**298 332**	**3 781 119**

Comptes annuels annexes au rapport du commissaire aux comptes

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2024	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2024
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2024	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions			Montant à la fin 2024
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Sous total provisions pour risques						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc sur congés à payer						
Sous total provisions pour charges						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sous total sur immobilisations						
Sur stocks et en-cours	107 183	103 023			107 183	103 023
Sur comptes clients	168 986	225 933			169 043	225 875
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**276 169**	**328 956**			**276 227**	**328 898**
TOTAL GENERAL	**276 169**	**328 956**			**276 227**	**328 898**
Dont dotations et reprises d'exploitation		328 956			276 227	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

Comptes annuels annexes au rapport du commissaire aux comptes

STOCKS

Nature des stocks	Valeur Brute	Provisions pour dépréciation	Valeur Nette	Valeur Nette N-1
Marchandises	2 867 752	103 023	2 764 729	3 017 321
TOTAL I	**2 867 752**	**103 023**	**2 764 729**	**3 017 321**

Comptes annuels annexes du rapport du commissaire aux comptes

ÉCHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées a des participations				
Prêts (1) (2)	88 236		88 236	77 252
Autres immobilisations financières	96 996		96 996	97 884
Total actif immobilisé	*185 233*		*185 233*	*175 136*
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	226 749	226 749		169 321
Autres créances clients	4 379 872	4 379 872		3 984 229
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattaches	4 657	4 657		3 350
Securite sociale et autres organismes sociaux				9 754
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	214 613	214 613		239 236
Autres impôts taxes et versements assimiles	467	467		11 055
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers	598 538	598 538		580 652
Total actif circulant	*5 424 898*	*5 424 898*		*4 997 597*
Charges constatées d'avance	50 269	50 269		7 303
TOTAL DES CREANCES	**5 660 400**	**5 475 167**	**185 233**	**5 180 036**
(1) Prêts accordes en cours d'exercice	10 984			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associes				

Comptes annuels et annexes au rapport du commissaire aux comptes

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum					
- a + de un an					
Emprunts et dettes financieres divers (1) (2)	1 000	1 000			1 000
Fournisseurs et comptes rattaches	7 941 423	7 941 423			8 763 374
Personnel et comptes rattachés	436 123	436 123			292 512
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	505 819	505 819			470 889
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	323 238	323 238			296 044
Obligations cautionnées					
Autres impôts taxes et assimilés	29 502	29 502			15 269
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	139 792	139 792			491 838
Groupe et associés (2)	8 847 000	8 847 000			7 465 000
Autres dettes	626 431	626 431			763 531
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	**18 850 330**	**18 850 330**			**18 559 457**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

FONDS COMMERCIAL

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
Droit au bail				
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation libre				
Autres Fonds commercial				
TOTAL				

Comptes annuels annexes au rapport du commissaire aux comptes

PRODUITS A RECEVOIR

Produits à recevoir	2024	2023
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	3 984 556	3 663 060
Autres créances	582 015	512 043
Total créances	*4 566 571*	*4 175 103*
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Total autres		
TOTAL	**4 566 571**	**4 175 103**

Comptes annuels annexes au rapport du commissaire aux comptes

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2024	2023
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	959 216	1 435 549
Dettes fiscales et sociales	523 055	528 247
Total dettes d'exploitation	*1 482 271*	*1 963 796*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	139 792	491 838
Autres dettes		
Total dettes diverses	*139 792*	*491 838*
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	**1 622 063**	**2 455 634**

Comptes annuels annexes au rapport du commissaire aux comptes

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2024	2023
Charges d'exploitation :		
ECONOCOM FINANCEMENT	28 388	
ASSURANCES	18 134	
FROID CLIMATISATION	2 866	1 616
CINOR LOC BAC ROULANT	519	
SNEIM	359	5 687
Total charges d'exploitation	*50 269*	*7 303*
Charges financières :		
Total charges financières		
Charges exceptionnelles :		
Total charges exceptionnelles		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**50 269**	**7 303**
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	**50 269**	**7 303**

Comptes auxquels annexés du rapport du commissaire aux comptes

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires					
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales	60 000			60 000	15 00
Certificats d'investissements					
Total	**60 000**			**60 000**	

Comptes annuels annexes au rapport du commissaire aux comptes

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Rubriques		Montant
A	**Situation à l'ouverture de l'exercice**	
1	Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	(2 657 665)
2	Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	(1 049 331)
3	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	(3 706 996)
B	**Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N**	
1	Variation du capital	
2	Variation des autres postes	
C	**(= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs**	**(3 706 996)**
D	**Variations en cours d'exercice**	
1	Variations du capital	
2	Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3	Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4	Contreparties de reévaluations	
5	Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6	Autres variations	
7	Résultat de l'exercice	(987 773)
E	**Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)**	**(4 694 769)**
F	**VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)**	**(987 773)**
G	dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H	**Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)**	**(987 773)**

Comptes annuels annexes au rapport du commissaire aux comptes

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2024			2023			Variation
	France	Export et livraisons intracom	Total	France	Export et livraisons intracom	Total	%
Vente de marchandises	44 773 005		44 773 005	42 778 076		42 778 076	4,66%
Production vendue (Services)	4 663 514		4 663 514	4 223 277		4 223 277	10,42%
TOTAL	**49 436 520**		**49 436 520**	**47 001 353**		**47 001 353**	**5,18%**

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

DETAIL DES TRANSFERTS DE CHARGES

Nature	2024	2023
Marchandises	23 180	8 304
Rémunération du personnel	7 861	42 896
Autres charges sociales		2 119
Entretien et réparations	2 830	
Honoraires	1 860	
TOTAL	**35 731**	**53 319**

Comptes annuels annexes au rapport du commissaire aux comptes

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2024	2023
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales	1 500	318
Dons libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	268 012	76 567
Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion	*269 512*	*76 885*
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		1 000
Immobilisations corporelles	462 065	9 860
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	*462 065*	*10 860*
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
Total autres charges exceptionnelles		
Autres		
Total autres		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	**731 577**	**87 745**

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2024	2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	774	40 087
Total produits exceptionnels sur opérations de gestion	*774*	*40 087*
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	465 483	
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total produits des cessions d'éléments d'actif	*465 483*	
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
Total autres produits exceptionnels		
Autres		
Total autres		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL	**466 257**	**40 087**

Comptes annuels annexes au rapport du commissaire aux comptes

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BÉNÉFICES

	2024					2023
	Résultat avant report déficitaire	report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	(741 422)		(741 422)	(18 968)	(722 454)	(1 422 066)
Résultat exceptionnel	(265 319)		(265 319)		(265 319)	(347 658)
Résultat comptable (hors participation)	(1 006 741)		(1 006 741)	(18 968)	(987 773)	(1 069 724)
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés						
Créances d'impôt						
Total avant impôt	*(1 006 741)*		*(1 006 741)*	*(18 968)*	*(987 773)*	*(1 069 724)*
Autres						
Total autres						
Total général	(1 006 741)		(1 006 741)	(18 968)	(987 773)	(1 069 724)

Comptes annuels annexes au rapport du commissaire aux comptes

ENGAGEMENT CREDIT BAIL

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		de l'exercice	cumulées	
Terrains				
Constructions				
Installations techniques matériel. outillage	1 454 554	337 536	996 088	458 465
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL	**1 454 554**	**337 536**	**996 088**	**458 465**

Comptes annuels annexes au rapport du commissaire aux comptes

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix d'achat residuel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans	plus de 5 ans	Total	
Terrains							
Constructions							
Installations techniques.	356 218	1 045 193	375 439	119 771		495 210	14 546
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Autres immobilisations incorporelles en cours							
TOTAL	**356 218**	**1 045 193**	**375 439**	**119 771**		**495 210**	**14 546**

ENGAGEMENTS FINANCIERS

CLAUSE DE RETOUR A MEILLEURE FORTUNE

Les conditions résolutoires de retour sur meilleure fortune n'ont pas été remises sur l'exercice 2024

Exercice	Montant K€
31/12/1995	152
31/12/1996	481
31/12/1997	1 128
31/12/1999	98
31/12/2003	1 553
31/12/2004	939
31/12/2005	290
Solde	**4 445**

Comptes annuels annexes au rapp
du commissaire aux comptes

EFFECTIF MOYEN

	2024	2023
Effectifs moyens du personnel	86,76	103

Comptes annuels annexes au rapport du commissaire aux comptes

IDENTITÉ DES SOCIÉTÉS MÈRES CONSOLIDANT

LES COMPTES DE LA SOCIÉTÉ

Forme Juridique	Désignation de l'entreprise et adresse du siège social	Pourcentage détenu
SAS	GROUPE CAILLE	99

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS

Postes	2024				Total
	Entreprises liées	participation	Total	Total Bilan	2023
Immobilisations financières					
Avances et acomptes sur immobilisations					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Prêts				88 236	
Total immobilisations financières				*88 236*	
Créances					
Avances et acomptes versés sur commandes				3 572	
Créances clients et comptes rattachés	4 219 928		4 219 928	4 380 745	3 841 305
Autres créances	477 342		477 342	818 276	415 226
Capital souscrit appelé non versé					
Total créances	*4 697 270*		*4 697 270*	*5 202 594*	*4 256 531*
Dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit					
Emprunts et dettes financières divers	8 847 000		8 847 000	8 848 000	7 465 000
Avances et acptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 496 810		2 496 810	7 941 423	2 790 185
Autres dettes	27 679		27 679	626 431	12 332
Total dettes	*11 371 490*		*11 371 490*	*17 415 854*	*10 267 518*
BILAN	**16 068 760**		**16 068 760**	**22 706 685**	**14 524 050**
Eléments financiers					
Produits de participation					
Autres produits financiers				1 494	
Charges financières	167 173		167 173	374 040	140 912
Total éléments financiers	*(167 173)*		*(167 173)*	*(372 545)*	*(140 912)*
Autres					
Total autres					
COMPTE DE RESULTAT	**(167 173)**		**(167 173)**	**(372 545)**	**(140 912)**

Comptes annuels: annexes au rapport du commissaire aux comptes

ENTREPRISES LIEES 2024 -DISCASH

Chez DISCASH vers CGD (en K€)

	DISCASH
Frais de siège	1 536
Contrôle qualité	10
Commission affiliation enseignes	269
Cotisations publicitaires d'enseigne	448
Gestion programme de fidélité	134
Locations immobilières UP	
Mise a disposition personnel	91
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	**2 487**

	DISCASH
Refacturation PPTG / coopérations commerciales	4 525
Bon achat fidélité en magasin	-76
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	**4 449**

CHARGES FINANCIERES	DISCASH
Intérêts compte courant	167

PRODUITS FINANCIERS	DISCASH
Intérêts compte courant	

Chez DISCASH Vers SODEXPRO (en K€)

CHARGES D'EXPLOITATION	DISCASH
Achats de marchandises	17 426
R.R.R.R. obtenus sur achats marchandises	
Achats nets de marchandises	**17 426**

Comptes annuels annexes au rapport du commissaire aux comptes

Invoke - Tableau annexe

ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS RETRAITES E T INDEMITES ASSIMILÉES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres personnels en activité			208 576
TOTAL			208 576

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

Les hypothèses actuarielles sont les suivantes :

- Taux d'augmentation : 1.5%
- Age de départ : 65 ans
- Taux d'actualisation 3.25%

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Catégories	Montants
Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels	26 870,00
Autres honoraires	
TOTAL	**26 870,00**

Comptes annuels annexes au rapport du commissaire aux comptes

Invoke - Tableau annexe