Bordereau attestant l'exactitude des informations - LE HAVRE - 7606 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 15/04/2026 - B2026/001847 - 1998 B 00135 - 418 087 722 - MARITIA

MARITIA
SAS au capital de 77.525,00 Euros
Avenue du Maréchal de Lattre de Tassigny
SAINT ROMAIN DE COLBOSC (76430)
R.C.S. : LE HAVRE 418 087 722

I. PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Exercice clos le 30 septembre 2025.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, approuvant la proposition du Président, décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2025 s'élevant à 1.275.830,97 Euros :

- au poste « Autres réserves », à concurrence de la somme de ..... 975.830,97 €
- à titre de dividende au profit des associés,
  à concurrence de la somme de ..... 300.000,00 €

Le dividende se trouve ainsi fixé à 162,69 Euros par action et sera mis en paiement à compter du 1er avril 2026.

En ce qui concerne les actions dont la propriété est démembrée, le dividende reviendra en totalité aux usufruitiers.

En cas d'option pour l'imposition de ce dividende selon le barème progressif de l'impôt sur le revenu exercée par les associés personnes physiques résidant en France (et par les associés personnes physiques des personnes morales associées soumises au régime d'imposition des sociétés de personnes), ce dividende sera imposé à l'impôt sur le revenu après application d'un abattement de 40%.

Les dividendes mis en distribution au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

	MONTANT TOTAL DES DIVIDENDES
Exercice 30/09/2022	280.000,00 €
Exercice 30/09/2023	300.000,00 €
Exercice 30/09/2024	300.000,00 €

II. RESOLUTION VOTEE : ASSEMBLEE GENERALE DU 31 MARS 2026

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, rejetant la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2025 s'élevant à 1.275.830,97 Euros en totalité au poste « Autres réserves ».

Les dividendes mis en distribution au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

	MONTANT TOTAL DES DIVIDENDES
Exercice 30/09/2022	280.000,00 €
Exercice 30/09/2023	300.000,00 €
Exercice 30/09/2024	300.000,00 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

LE PRESIDENT

Jean-Fabien FAUDEMER
Christophe DEVEDEAU-HESNARD
Yohann CHANTELOUP
Experts-comptables
Commissaires aux comptes

7 rue Ferdinand Buisson
14280 SAINT-CONTEST

Adresse postale :
BP 90010 -14651 CARPIQUET CEDEX

MARITIA SAS
Avenue Maréchal de Lattre de Tassigny
76 430 SAINT ROMAIN DE COLBOSC

Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 30 Septembre 2025

Téléphone (accueil) 02 31 15 35 50
E-mail : cfg@cfg.biz
Internet : www.cfg.biz

C F G Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'ordre de Rouen
Société de Commissariat aux comptes
inscrite à la Compagnie Régionale de Caen
SARL au capital de 200 000 €
Siret 324 958 073 000 60 RCS Caen Code APE 6920 Z
TVA Intracommunautaire : FR 78324958073

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2025

Aux associés de la société SAS « MARITIA »,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS MARITIA relatifs à l'exercice clos le 30 Septembre 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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.

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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

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.

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 Président.

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.

Saint-Contest, le 13 Février 2026

Cabinet CFG
Membre de la Compagnie Régionale de CAEN

Représenté par Mr Jean Fabien FAUDEMER

Docusign Envelope ID: 19D8A831-2BB8-4F17-A97B-904154C86DDA

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

(1) BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2025

Désignation de l'entreprise : SAS MARITIA — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : avenue Maréchal de Lattre 76430 ST ROMAIN DE COLBOSC — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 4 1 8 0 8 7 7 2 2 0 0 0 2 5 — Néant ☐ *

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N, clos le, 30092025 Net 3	N-1 30092024 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement*	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	17 945	AG 17 945		
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	2 569 987	AO 39 160	2 530 827	2 536 544
	Constructions	AP	10 434 226	AQ 5 371 582	5 062 644	5 480 255
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	695 374	AS 521 521	173 853	157 711
	Autres immobilisations corporelles	AT	6 224 443	AU 4 294 277	1 930 166	2 208 118
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	5 201 145	CV	5 201 145	1 817 287
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD	439 335	BE 9 250	430 085	414 469
	Prêts	BF	5 850	BG	5 850	850
	Autres immobilisations financières *	BH	300 415	BI	300 415	297 303
	TOTAL (II)	BJ	25 888 720	BK 10 253 736	15 634 984	12 912 536
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	2 669 161	BU	2 669 161	2 931 111
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
ACTIF CIRCULANT — CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	288 671	BY 13 742	274 928	193 703
	Autres créances (3)	BZ	3 910 443	CA	3 910 443	1 012 871
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	1 003 239	CE	1 003 239	5 173 864
	Disponibilités	CF	2 367 707	CG	2 367 707	2 369 777
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	38 930	CI	38 930	43 969
	TOTAL (III)	CJ	10 278 151	CK 13 742	10 264 408	11 725 295
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	36 166 871	1A 10 267 478	25 899 392	24 637 831

Renvois (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 306 265 | (3) Part à plus d'un an : CR

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Docusign Envelope ID: 19D8A831-2BB8-4F17-A97B-904154C86DDA

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

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2025

Désignation de l'entreprise SAS MARITIA — Néant ☐*

				Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 77 525)		DA	77 525	77 525
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence	EK	DC		
	Réserve légale (3)		DD	7 753	7 753
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	B1	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*	EJ	DG	16 544 936	14 868 680
	Report à nouveau		DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	1 275 831	1 976 255
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK	953 411	866 857
	TOTAL (I)		DL	18 859 455	17 797 070
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	140 670	125 676
	TOTAL (III)		DR	140 670	125 676
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	2 590 542	2 526 716
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	3 386 841	3 272 146
	Dettes fiscales et sociales		DY	861 303	881 771
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	58 914	28 510
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	1 667	5 942
	TOTAL (IV)		EC	6 899 267	6 715 085
	Ecarts de conversion passif *	(V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)		EE	25 899 392	24 637 831

RENVOIS					
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B		
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	6 899 267	6 715 085
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

CRCC de Caen

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Docusign Envelope ID: 19D8A831-2BB8-4F17-A97B-904154C86DDA

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

(3) COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2025

Désignation de l'entreprise : **SAS MARITIA** — Néant ☐ *

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	42 705 383	FB		FC	42 705 383	43 154 216
	Production vendue biens*	FD	6 901 612	FE		FF	6 901 612	6 778 581
	Production vendue services *	FG	374 398	FH		FI	374 398	337 984
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	**49 981 393**	FK		FL	**49 981 393**	**50 270 781**
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	126 932	333 336
	Autres produits (1) (11)					FQ	202 840	183 684
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**50 311 165**	**50 787 802**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	34 292 223	34 596 979
	Variation de stock (marchandises)*					FT	261 950	(26 204)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	4 725 614	4 692 475
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	4 778 593	5 055 107
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	594 889	585 195
	Salaires et traitements *					FY	3 327 422	3 229 220
	Charges sociales (10)					FZ	825 308	800 196
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements (14)					GA	750 956	763 041
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	8 296	3 915
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	140 670	125 676
	Autres charges (12)					GE	22 976	19 691
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	**49 728 897**	**49 845 290**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**582 268**	**942 511**
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	779 602	1 217 149
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	90 653	184 165
	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	**870 255**	**1 401 314**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	14 951	55 136
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	**14 951**	**55 136**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	**855 304**	**1 346 178**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	**1 437 572**	**2 288 689**

(RENVOIS voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Docusign Envelope ID: 19D8A831-2BB8-4F17-A97B-904154C86DDA

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

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2025

Désignation de l'entreprise **SAS MARITIA** — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		79 980
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		**79 980**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		179
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		96 406
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	86 554	79 486
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**86 554**	**176 072**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	**(86 554)**	**(96 092)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ		41 677
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	75 187	174 665
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	**51 181 420**	**52 269 096**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	**49 905 589**	**50 292 840**
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	**1 275 831**	**1 976 255**

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont produits de locations immobilières	HY		
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3)	Dont • Crédit-bail mobilier *	HP		
	Dont • 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		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	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		219 080
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	2 608	2 293
(13)	Dont primes et cotisations sociales 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 (art. 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	Exercice N Produits exceptionnels
amortissements dérogatoires	86 554	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N Charges antérieures	Exercice N Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Règle et Méthodes Comptables

Suite à la modification du plan comptable général, la présentation des comptes annuel a été modifiée au titre de l'exercice par anticipation.

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général modifié par le règlement ANC 2022-06 et approuvé par arrêté ministériel du 26/12/2023.

Le bilan de l'exercice présente un total de **25 899 392** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **51 181 420** euros et un total **charges** de **49 905 589** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **1 275 831** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2024** et finit le **30/09/2025.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Caen inscrit CRCC de Caen
FAUDEMER Jean - Fabien

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

Le règlement ANC 2022-06 a été appliqué par anticipation. Ce changement de méthode se traduit notamment par :
- le reclassement des transferts de charge dans les comptes de charge afférents
- la constatation de certaines charges et produits exceptionnels dans le résultat courant

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

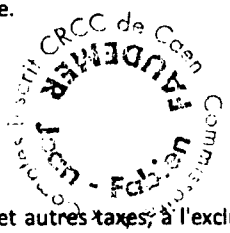
Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les durées d'amortissement sont les suivantes :
. Terrains : non amortissable
. Constructions : 10 à 50 ans
. Installations techniques : 5 à 10 ans
. Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
. Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
. Matériel de transport : 4 à 5 ans
. Matériel de bureau : 5 à 10 ans
. Matériel informatique : 3 ans
. Mobilier : 10 ans

Règles et méthodes comptables

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le côut d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant le la différence.



Stocks et en cours

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Provisions pour risques et charges

Méthodes utilisées pour le calcul des provisions :
La provision pour risques et charges (140 670 €) concernant la carte U est ainsi calculée :
(Montant en euros carte U disponible en fin d'exercice x taux d'utilisation constaté sur les 12 derniers mois / 1,2) * (1 - taux de marge brute totale du magasin (hors station) moyenne des 12 derniers mois).

Engagement de retraite

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.
Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :
- Taux d'actualisation : 3.50%
- Age de départ à la retraite : 64 ans
- Montant : 201 219 €

Immobilisations

		Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes fin exercice 30/09/2025
			Augmentations		Diminutions		
Règlement ANC 2022-06			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cession	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	17 945					17 945
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 945					17 945
CORPORELLES	Terrains	2 569 987					2 569 987
	Constructions sur sol propre	10 434 226					10 434 226
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	632 611		62 763			695 374
	Instal., agencement, aménagement divers	6 083 763					6 083 763
	Matériel de transport	54 485					54 485
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	83 140		3 055			86 195
	Emballages récupérables et divers						
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	19 863		65 818			19 929 681
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 817 287		3 383 858			5 201 145
	Autres titres immobilisés	423 719		15 616			439 335
	Prêts et autres immobilisations financières	298 153		9 512		1 400	306 265
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 139 159		3 408 985		1 400	5 546 744
		22 016 967		3 474 803		1 400	25 490 370

Docusign Envelope ID: 19D8A831-2BB8-4F17-A97B-904154C86DDA

Tableau des immobilisations

Règlement ANC 2022-06

		Valeur brute début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeur brute fin exercice
			Augmentations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	17 945			17 945
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 945			17 945
CORPORELLES	Terrains	33 443	5 717		39 160
	Constructions sur sol propre	4 953 972	417 611		5 371 582
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	474 900	46 621		521 521
	Autres instal., agencement, aménagement divers	3 880 693	278 205		4 158 898
	Matériel de transport	53 533	335		53 868
	Matériel de bureau, mobilier	79 043	2 468		81 511
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 475 535	750 956		10 226 491
	TOTAL	9 493 480	750 956		10 244 436

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Montant fin de l'exercice
	Différentiel de durée et	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains	204						204
Constructions sur sol propre	79 282						79 282
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES	79 486						79 486
Frais d'acquisition de titres de participation	7 068						
TOTAL	86 554						79 486
TOTAL GENERAL NON VENTILE			86 554				79 486

Docusign Envelope ID: 19D8A831-2BB8-4F17-A97B-904154C86DDA

Règlement ANC 2022-06

PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	866 857	86 554		953 411
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	866 857	86 554		953 411
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	125 676	140 670	125 676	140 670
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	125 676	140 670	125 676	140 670
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières	9 250			9 250
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	6 702	8 296	1 256	13 742
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	15 952	8 296	1 256	22 992
	TOTAL GENERAL	1 008 485	235 520	126 932	1 117 071

Dont dotations et reprises	- d'exploitation	148 966	126 932
	- financières		
	- exceptionnelles	86 554	

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

Docusign Envelope ID: 19D8A831-2BB8-4F17-A97B-904154C86DDA

Règlement ANC 2022-06

		30/09/2025	1 an au plus	plus de 1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	5 850	5 850	
	Autres immobilisations financières	300 415	300 415	
	Clients douteux ou litigieux	16 491	16 491	
	Autres créances clients	272 180	272 180	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	113	113	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	217 445	217 445	
	Taxes sur la valeur ajoutée	26 001	26 001	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	3 398 498	3 398 498	
	Débiteurs divers	268 386	268 386	
	Charges constatées d'avance	38 930	38 930	
	TOTAL DES CREANCES	4 544 309	4 544 309	
	Prêts accordés en cours d'exercice	6 400		
	Remboursements obtenus en cours d'exercice	1 400		
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/09/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers	52 732	52 732		
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 386 841	3 386 841		
	Personnel et comptes rattachés	368 964	368 964		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	223 092	223 092		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 278	3 278		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	265 969	265 969		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	2 537 810	2 537 810		
	Autres dettes	58 914	58 914		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	1 667	1 667		
	TOTAL DES DETTES	6 899 267	6 899 267		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 712 418			

[illegible]

Règlement ANC 2022-06

		30/04/2025
[illegible]		[illegible]
Autres créances clients		64 727
Clients fact.a etablir	64 727	
Autres créances		33 136
Fourn.avoirs a recevoir	13 097	
Int.courus c/c	22 151	
Int.courus a recevoir	3 239	

Charges à payer

Règlement ANC 2022-06

		30/09/2023
Total des Charges à payer		883 279
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		99 748
Fourn.fact.non parv.	99 748	
Dettes fiscales et sociales		734 291
Provision conges payes	250 148	
Provision prime annuelle	51 987	
Autres charges a payer	55 000	
Ch.soc. s/conges payes	62 537	
Ch.soc. s/prime annuelle	12 997	
Cap/par charges sociales	38 106	
Etat charges a payer	263 516	
Autres dettes		48 240
Avoirs a établir	48 240	

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/09/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			1 667
DIVERS PCA		**1 667**	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			1 667

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			38 930
Charges externes		**38 930**	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			38 930

Produits et Charges exceptionnels

		30/09/2025
Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		86 554
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions **Dot.amort.derogatoires**	**86 554**	86 554
Resultat exceptionnel		-86 554

Engagements hors bilan

	30/09/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés **Engagement retraite**		**201 219** 201 219	
Autres engagements			
Total des engagements (1)			
(1) Dont concernant : **Les dirigeants** **Les filiales** **Les participations** **Les autres entreprises liées**			

Docusign Envelope ID: 19D8A831-2BB8-4F17-A97B-904154C86DDA

Filiales et participations

A. Filiales (plus de 50%)
B. Participations (10 à 50%)

31/03/2023	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus		Montant net des prêts et avances consentis par la sté
			Brute	Nette	
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
SORADIS	1 153 508	99,00	1 735 057	1 735 057	
SCI SAINT ROMANAISE	430 349	100,00	69 730	69 730	
SCI HVI	3 100 000	99,99	3 339 289	3 339 289	
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales	4 683 857	298,99	5 144 076	5 144 076	
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations					
C. Total des filiales et des participations (A + B)	4 683 857	298,99	5 144 076	5 144 076	

	Montant des engagements donnés par la sté	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société	Observations
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
SORADIS		1 037 625	579 112	742 500	
SCI SAINT ROMANAISE		98 346	10 473		
SCI HVI		216 325			
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales		1 352 296	589 585	742 500	
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations					
C. Total des filiales et des participations (A + B)		1 352 296	589 585	742 500	

Capital social

		30/09/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	**Du capital social début exercice**		**2 215,00**	**35,0000**	**77 525,00**
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		2 215,00	35,0000	77 525,00

Greffe du Tribunal de Commerce de Caen
Greffe Aux Commerces
Inscrit CRCC de Caen

SAS MARITIA

Effectif moyen

		30/09/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		4	
	Professions intermédiaires		9	
	Employés		110	
	Ouvriers			
	TOTAL		123	

Greffe du TC de Caen
Le Greffier
Aux Commerce

Annexe libre

INFORMATION RELATIVES A L'INTEGRATION FISCALE

La société MARITIA est la société mère d'un groupe d'intégration constitué avec la SAS SORADIS depuis le 01/10/2000.

MODALITES DE REPARTITION DE LA CHARGE D'IMPOT SOCIETES

La prise en charge par la société mère de l'impôt sur les sociétés au taux normal, fait naître à son profit une créance sur la filiale égale au montant de l'impôt qu'aurait dû acquitter la SAS SORADIS en l'absence d'intégration.

Cet impôt est calculé après déduction des déficits y compris ceux antérieurs à l'intégration, impôts forfaitaires et crédits d'impôt auxquels elles auraient pu prétendre.

MODALITES PRATIQUES

Le résulat fiscal d'ensemble du groupe ressort avec un bénéfice de 1 680 795 euros et l'impôt dû s'élève à 420 199 euros.

L'intégration fiscale n'a généré aucun gain d'impôt dans la SAS MARITIA, société mère du groupe.

Docusign Envelope ID: 19D8A831-2BB8-4F17-A97B-904154C86DDA

ASKIL
EXPERTISE I AUDIT I CONSEIL

François **DINEUR**
Reynald **GEMY**
Morgane **MARC**
Mickaël **ENGUERRAND**
Céline **MADRALA**
Natacha **MESNILDREY**
Lucie **PERRIER**

Associés

SAS MARITIA

avenue Maréchal de Lattre de Tassigny
76430 ST ROMAIN DE COLBOSC

Comptes arrêtés au 30/09/2025

Docusign Envelope ID: 19D8A831-2BB8-4F17-A97B-904154C86DDA

Bilan Actif

Règlement ANC 2022-06

		30/09/2025			30/09/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (II)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	17 945	17 945		
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	2 569 987	39 160	2 530 827	2 536 544
	Constructions	10 434 226	5 371 582	5 062 644	5 480 255
	Installations tech.,mat. et outillage indus.	695 374	521 521	173 853	157 711
	Autres immobilisations corporelles	6 224 443	4 294 277	1 930 166	2 208 118
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	5 201 145		5 201 145	1 817 287
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	439 335	9 250	430 085	414 469
	Prêts	5 850		5 850	850
	Autres immobilisations financières	300 415		300 415	297 303
	Total de l'actif immobilisé (III)	25 888 720	10 253 736	15 634 984	12 912 536
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits finis				
	Marchandises	2 669 161		2 669 161	2 931 111
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients et comptes rattachés	288 671	13 742	274 928	193 703
	Autres créances	3 910 443		3 910 443	1 012 871
	Charges constatées d'avance	38 930		38 930	43 969
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 003 239		1 003 239	5 173 864
	DISPONIBILITES	2 367 707		2 367 707	2 369 777
	Total de l'actif circulant (IV)	10 278 151	13 742	10 264 408	11 725 295
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (V)				
	Primes de remboursement des emprunts (VI)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
	TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	36 166 871	10 267 478	25 899 392	24 637 831

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an	306 265	298 153
(2) dont créances à plus d'un an		

Copie certifiée conforme

Docusign Envelope ID: 19D8A831-2BB8-4F17-A97B-904154C86DDA

Bilan Passif

	Règlement ANC 2022-06	30/09/2025	30/09/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	77 525	77 525
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	RESERVES		
	Réserve légale	7 753	7 753
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	16 544 936	14 868 680
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 275 831	1 976 255
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	953 411	866 857
	Total des capitaux propres	18 859 455	17 797 070
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	140 670	125 676
	Total des provisions	140 670	125 676
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers (2)	2 590 542	2 526 716
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 386 841	3 272 146
	Dettes fiscales et sociales	861 303	881 771
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	58 914	28 510
	Produits constatés d'avance (1)	1 667	5 942
	Total des dettes	6 899 267	6 715 085
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	25 899 392	24 637 831

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 275 830,97	1 976 255,40
(1)	Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	6 899 267	6 715 085
(2)	Dont emprunts participatifs		

Docusign Envelope ID: 19D8A831-2BB8-4F17-A97B-904154C86DDA

Compte de Résultat

1/2

Règlement ANC 2022-06

		France	Exportation	30/09/2025 12 mois	30/09/2024 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	42 705 383		42 705 383	43 154 216
	Production vendue (Biens)	6 901 612		6 901 612	6 778 581
	Production vendue (Services et Travaux)	374 398		374 398	337 984
	Montant net du chiffre d'affaires	49 981 393		49 981 393	50 270 781
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions				
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			126 932	333 336
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
	Autres produits			202 840	183 684
	Total des produits d'exploitation			50 311 165	50 787 802
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			34 292 223	34 596 979
	Variation de stock			261 950	(26 204)
	Achats de matières et autres approvisionnements			4 725 614	4 692 475
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes (1)			4 778 593	5 055 107
	Impôts, taxes et versements assimilés			594 889	585 195
	Salaires			3 327 422	3 229 220
	Cotisations sociales			825 308	800 196
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations :				
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements			750 956	763 041
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			8 296	3 915
	Dotations aux provisions			140 670	125 676
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
	Autres charges			22 976	19 691
	Total des charges d'exploitation			49 728 897	49 845 290
	RESULTAT D'EXPLOITATION			582 268	942 511

(1) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

Docusign Envelope ID: 19D8A831-2BB8-4F17-A97B-904154C86DDA

Compte de Résultat

Règlement ANC 2022-06

		30/09/2025	30/09/2024
	RESULTAT D'EXPLOITATION	582 268	942 511
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participation (2)	779 602	1 217 149
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2)		
	Autres intérêts et produits assimilés (2)	90 653	184 165
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits des cessions d'immobilisations financières		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Total des produits financiers	870 255	1 401 314
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (3)	14 951	55 136
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Total des charges financières	14 951	55 136
	RESULTAT FINANCIER	855 304	1 346 178
	RESULTAT COURANT avant impôts	1 437 572	2 288 689
	Produits exceptionnels		79 980
	Charges exceptionnelles	86 554	176 072
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(86 554)	(96 092)
	Participation des salariés aux résultats		41 677
	Impôts sur les bénéfices	75 187	174 665
	Total des produits	51 181 420	52 269 096
	Total des charges	49 905 589	50 292 840
	RESULTAT DE L'EXERCICE	1 275 831	1 976 255

(2) dont produits concernant les entitées liées		
(3) dont intérêts concernant les entitées liées		

Règles et Méthodes Comptables

Suite à la modification du plan comptable général, la présentation des comptes annuel a été modifiée au titre de l'exercice par anticipation.

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général modifié par le règlement ANC 2022-06 et approuvé par arrêté ministériel du 26/12/2023.

Le bilan de l'exercice présente un total de **25 899 392** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **51 181 420** euros et un total **charges** de **49 905 589** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **1 275 831** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2024** et finit le **30/09/2025.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

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

Le règlement ANC 2022-06 a été appliqué par anticipation. Ce changement de méthode se traduit notamment par :
- le reclassement des transferts de charge dans les comptes de charge afférents
- la constatation de certaines charges et produits exceptionnels dans le résultat courant

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les durées d'amortissement sont les suivantes :
. Terrains : non amortissable
. Constructions : 10 à 50 ans
. Installations techniques : 5 à 10 ans
. Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
. Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
. Matériel de transport : 4 à 5 ans
. Matériel de bureau : 5 à 10 ans
. Matériel informatique : 3 ans
. Mobilier : 10 ans

Règles et Méthodes Comptables

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le côut d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant le la différence.

Stocks et en cours

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Provisions pour risques et charges

Méthodes utilisées pour le calcul des provisions :
La provision pour risques et charges (140 670 €) concernant la carte U est ainsi calculée :
(Montant en euros carte U disponible en fin d'exercice x taux d'utilisation constaté sur les 12 derniers mois / 1,2) * (1 - taux de marge brute totale du magasin (hors station) moyenne des 12 derniers mois).

Engagement de retraite

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.
Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :
- Taux d'actualisation : 3.50%
- Age de départ à la retraite : 64 ans
- Montant : 201 219 €

Docusign Envelope ID: 19D8A831-2BB8-4F17-A97B-904154C86DDA

Immobilisations

Règlement ANC 2022-06

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	17 945					17 945
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 945					17 945
CORPORELLES	Terrains	2 569 987					2 569 987
	Constructions sur sol propre	10 434 226					10 434 226
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	632 611		62 763			695 374
	Instal., agencement, aménagement divers	6 083 763					6 083 763
	Matériel de transport	54 485					54 485
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	83 140		3 055			86 195
	Emballages récupérables et divers						
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	19 858 213		65 818			19 924 031
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 817 287		3 383 858			5 201 145
	Autres titres immobilisés	423 719		15 616			439 335
	Prêts et autres immobilisations financières	298 153		9 512		1 400	306 265
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 539 158		3 408 986		1 400	5 946 744
	TOTAL	22 415 316		3 474 805		1 400	25 888 720

Docusign Envelope ID: 19D8A831-2BB8-4F17-A97B-904154C86DDA

Amortissements

Règlement ANC 2022-06

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	17 945			17 945
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 945			17 945
CORPORELLES	Terrains	33 443	5 717		39 160
	Constructions sur sol propre	4 953 972	417 611		5 371 582
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	474 900	46 621		521 521
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 880 693	278 205		4 158 898
	Matériel de transport	53 533	335		53 868
	Matériel de bureau, mobilier	79 043	2 468		81 511
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 475 585	750 956		10 226 541
	TOTAL	9 493 530	750 956		10 244 486

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement des amortissement a la fin de l'exercice
	Differentiel de duree et	Mode degressif	Amort fiscal exceptionne	Differentiel de duree et	Mode degressif	Amort fiscal exceptionn	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains	204						204
Constructions sur sol propre	79 282						79 282
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES	79 486						79 486
Frais d'acquisition de titres de participation	7 068						
TOTAL	86 554						79 486
TOTAL GENERAL NON VENTILE			86 554				86 554

Docusign Envelope ID: 19D8A831-2BB8-4F17-A97B-904154C86DDA

Provisions

Règlement ANC 2022-06

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	866 857	86 554		953 411
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	866 857	86 554		953 411
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	125 676	140 670	125 676	140 670
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	125 676	140 670	125 676	140 670
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières	9 250			9 250
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	6 702	8 296	1 256	13 742
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	15 952	8 296	1 256	22 992
	TOTAL GENERAL	1 008 485	235 520	126 932	1 117 074
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		148 966	126 932	
	- financières				
	- exceptionnelles		86 554		

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

Docusign Envelope ID: 19D8A831-2BB8-4F17-A97B-904154C86DDA

Créances et Dettes

Règlement ANC 2022-06

		30/09/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	5 850	5 850	
	Autres immobilisations financières	300 415	300 415	
	Clients douteux ou litigieux	16 491	16 491	
	Autres créances clients	272 180	272 180	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	113	113	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	217 445	217 445	
	Taxes sur la valeur ajoutée	26 001	26 001	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	3 398 498	3 398 498	
	Débiteurs divers	268 386	268 386	
	Charges constatées d'avance	38 930	38 930	
	TOTAL DES CREANCES	4 544 308	4 544 308	
	Prêts accordés en cours d'exercice	6 400		
	Remboursements obtenus en cours d'exercice	1 400		
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/09/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers	52 732	52 732		
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 386 841	3 386 841		
	Personnel et comptes rattachés	368 964	368 964		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	223 092	223 092		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 278	3 278		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	265 969	265 969		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	2 537 810	2 537 810		
	Autres dettes	58 914	58 914		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	1 667	1 667		
	TOTAL DES DETTES	6 899 267	6 899 267		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 712 418			

Produits à recevoir

Règlement ANC 2022-06

		30/09/2025
Total des Produits a recevoir		103 214
Autres créances clients		64 727
Clients fact.a etablir	64 727	
Autres créances		38 486
Fourn.avoirs a recevoir	13 097	
Int.courus c/c	22 151	
Int.courus a recevoir	3 239	

Charges à payer

Règlement ANC 2022-06

		30/09/2025
Total des Charges a payer		882 279
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		99 748
Fourn.fact.non parv.	99 748	
Dettes fiscales et sociales		734 291
Provision conges payes	250 148	
Provision prime annuelle	51 987	
Autres charges a payer	55 000	
Ch.soc. s/conges payes	62 537	
Ch.soc. s/prime annuelle	12 997	
Cap/par charges sociales	38 106	
Etat charges a payer	263 516	
Autres dettes		48 240
Avoirs a établir	48 240	

Docusign Envelope ID: 19D8A831-2BB8-4F17-A97B-904154C86DDA

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/09/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			1 667
DIVERS PCA		1 667	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			1 667

Docusign Envelope ID: 19D8A831-2BB8-4F17-A97B-904154C86DDA

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			38 930
Charges externes		38 930	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			38 930

Produits et Charges exceptionnels

		30/09/2025
Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		86 554
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		86 554
Dot.amort.derogatoires	86 554	
Résultat exceptionnel		(86 554)

Docusign Envelope ID: 19D8A831-2BB8-4F17-A97B-904154C86DDA

Engagements financiers

	30/09/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés **Engagement retraite**		201 219 201 219	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		201 219	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

SAS MARITIA

Filiales et participations

A. Filiales (plus de 50%)
B. Participations (10 à 50%)

30/09/2025	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus		Montant net des prêts et avances consentis par la sté
			Brute	Nette	
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
SORADIS	1 153 508	99,00	1 735 057	1 735 057	
SCI SAINT ROMANAISE	430 349	100,00	69 730	69 730	
SCI HVI	3 100 000	99,99	3 339 289	3 339 289	
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales	4 683 857	298,99	5 144 076	5 144 076	
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations					
C. Total des filiales et des participations (A + B)	4 683 857	298,99	5 144 076	5 144 076	

	Montant des engagements donnés par la sté	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société	Observations
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
SORADIS		1 037 625	579 112	742 500	
SCI SAINT ROMANAISE		98 346	10 473		
SCI HVI		216 325			
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales		1 352 296	589 585	742 500	
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation					
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations					
C. Total des filiales et des participations (A + B)		1 352 296	589 585	742 500	

Capital social

	30/09/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	2 215,00	35,0000	77 525,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	2 215,00	35,0000	77 525,00

Effectif moyen

		30/09/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		4	
	Professions intermédiaires		9	
	Employés		110	
	Ouvriers			
	TOTAL		123	

Docusign Envelope ID: 19D8A831-2BB8-4F17-A97B-904154C86DDA

Annexe libre

INFORMATION RELATIVES A L'INTEGRATION FISCALE

La société MARITIA est la société mère d'un groupe d'intégration constitué avec la SAS SORADIS depuis le 01/10/2000.

MODALITES DE REPARTITION DE LA CHARGE D'IMPOT SOCIETES

La prise en charge par la société mère de l'impôt sur les sociétés au taux normal, fait naître à son profit une créance sur la filiale égale au montant de l'impôt qu'aurait dû acquitter la SAS SORADIS en l'absence d'intégration.

Cet impôt est calculé après déduction des déficits y compris ceux antérieurs à l'intégration, impôts forfaitaires et crédits d'impôt auxquels elles auraient pu prétendre.

MODALITES PRATIQUES

Le résulat fiscal d'ensemble du groupe ressort avec un bénéfice de 1 680 795 euros et l'impôt dû s'élève à 420 199 euros.

L'intégration fiscale n'a généré aucun gain d'impôt dans la SAS MARITIA, société mère du groupe.