

A.N.E.P.I.A

173 BD DE ST LOUP

13011 MARSEILLE

## COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023

|                             | Pages  |
|-----------------------------|--------|
| - <i>Bilan actif-passif</i> | 1 et 2 |

*Certifiés*

### **AUDITEUR SAS**

148 TRAVERSE DE LA MARTINE

PARC DE LA VERRERIE

13011 MARSEILLE

04 91 23 01 23

BILAN ACTIF

| ACTIF                     |                                                 | Exercice N<br>31/12/2023 12 |                                                   |           | Exercice N-1<br>31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 |        |
|---------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|-----------|-------------------------------|---------------|--------|
|                           |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net       | Net                           | Euros         | %      |
|                           | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |                                                   |           |                               |               |        |
| ACTIF IMMOBILISÉ          | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Frais d'établissement                           |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Frais de développement                          | 25 000                      | 25 000                                            |           | 5 000                         | 5 000         | 100.00 |
|                           | Concessions, brevets et droits similaires       | 20 585                      | 19 383                                            | 1 202     | 1 452                         | 250           | 17.22  |
|                           | Fonds commercial (1)                            | 164 098                     |                                                   | 164 098   | 164 098                       |               |        |
|                           | Autres immobilisations incorporelles            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Terrains                                        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Constructions                                   |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Installations techniques, matériel et outillage | 352 411                     | 345 572                                           | 6 838     | 12 769                        | 5 931         | 46.45  |
|                           | Autres immobilisations corporelles              | 450 908                     | 173 609                                           | 277 299   | 52 383                        | 224 917       | 429.37 |
|                           | Immobilisations en cours                        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                                   |           |                               |               |        |
| ACTIF CIRCULANT           | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Autres participations                           | 139                         |                                                   | 139       | 139                           |               |        |
|                           | Créances rattachées à des participations        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Autres titres immobilisés                       |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Prêts                                           | 200 000                     |                                                   | 200 000   | 500 000                       | 300 000       | 60.00  |
|                           | Autres immobilisations financières              | 1 466                       |                                                   | 1 466     | 1 466                         |               |        |
|                           | <b>Total II</b>                                 | 1 214 606                   | 563 565                                           | 651 042   | 737 306                       | 86 264        | 11.70  |
|                           | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Matières premières, approvisionnements          | 246 364                     |                                                   | 246 364   | 345 900                       | 99 536        | 28.78  |
|                           | En-cours de production de biens                 |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | En-cours de production de services              |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Produits intermédiaires et finis                | 153 050                     |                                                   | 153 050   | 219 499                       | 66 449        | 30.27  |
|                           | Marchandises                                    |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Avances et acomptes versés sur commandes        |                             |                                                   |           | 5 056                         | 5 056         | 100.00 |
|                           | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
| Comptes de Régularisation | Clients et comptes rattachés                    | 628 485                     |                                                   | 628 485   | 711 633                       | 83 147        | 11.68  |
|                           | Autres créances                                 | 160 361                     |                                                   | 160 361   | 88 635                        | 71 726        | 80.92  |
|                           | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Valeurs mobilières de placement                 |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Disponibilités                                  | 450 391                     |                                                   | 450 391   | 389 225                       | 61 166        | 15.71  |
|                           | Charges constatées d'avance (3)                 | 12 464                      |                                                   | 12 464    |                               | 12 464        |        |
|                           | <b>Total III</b>                                | 1 651 115                   |                                                   | 1 651 115 | 1 759 947                     | 108 833       | 6.18   |
|                           | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Ecart de conversion actif (VI)                  |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>         | 2 865 721                   | 563 565                                           | 2 302 156 | 2 497 253                     | 195 097       | 7.81   |

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

201 466

BILAN PASSIF

| PASSIF                               |                                                                                                     | Exercice N<br>31/12/2023 12 |  | Exercice N-1<br>31/12/2022 12 |  | Ecart N / N-1 |        |
|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--|-------------------------------|--|---------------|--------|
|                                      |                                                                                                     |                             |  |                               |  | Euros         | %      |
| CAPITAUX<br>PROPRES                  | Capital (Dont versé : 1 000 000)<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport<br>Ecart de réévaluation | 1 000 000                   |  | 1 000 000                     |  |               |        |
|                                      | <b>Réserves</b>                                                                                     |                             |  |                               |  |               |        |
|                                      | Réserve légale                                                                                      | 100 000                     |  | 100 000                       |  |               |        |
|                                      | Réserves statutaires ou contractuelles                                                              |                             |  |                               |  |               |        |
|                                      | Réserves réglementées                                                                               |                             |  | 12 994                        |  | 12 994        | 100.00 |
|                                      | Autres réserves                                                                                     |                             |  | 26 938                        |  | 26 938        | 100.00 |
|                                      | Report à nouveau                                                                                    |                             |  |                               |  |               |        |
|                                      | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>                                                   | 59 867                      |  | 164 528                       |  | 104 661       | 63.61  |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES           | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                             |                             |  |                               |  |               |        |
|                                      | <b>Total I</b>                                                                                      | 1 159 867                   |  | 1 304 460                     |  | 144 593       | 11.08  |
|                                      |                                                                                                     |                             |  |                               |  |               |        |
| PROVISIONS                           | Produit des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                              |                             |  |                               |  |               |        |
|                                      | <b>Total II</b>                                                                                     |                             |  |                               |  |               |        |
| DETTES (1)                           | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                  |                             |  |                               |  |               |        |
|                                      | <b>Total III</b>                                                                                    |                             |  |                               |  |               |        |
| Comptes de<br>Régularisation         | <b>Dettes financières</b>                                                                           |                             |  |                               |  |               |        |
|                                      | Emprunts obligataires convertibles                                                                  |                             |  |                               |  |               |        |
|                                      | Autres emprunts obligataires                                                                        |                             |  |                               |  |               |        |
|                                      | Emprunts auprès d'établissements de crédit                                                          | 320 864                     |  | 447 513                       |  | 126 649       | 28.30  |
|                                      | Concours bancaires courants                                                                         | 731                         |  |                               |  | 731           |        |
|                                      | Emprunts et dettes financières diverses                                                             | 110 460                     |  |                               |  | 110 460       |        |
|                                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                    |                             |  |                               |  |               |        |
|                                      | <b>Dettes d'exploitation</b>                                                                        |                             |  |                               |  |               |        |
| Comptes de<br>Régularisation         | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                            | 563 500                     |  | 584 355                       |  | 20 855        | 3.57   |
|                                      | Dettes fiscales et sociales                                                                         | 132 191                     |  | 151 060                       |  | 18 869        | 12.49  |
|                                      | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                     |                             |  |                               |  |               |        |
| Comptes de<br>Régularisation         | Autres dettes                                                                                       | 14 544                      |  | 9 866                         |  | 4 678         | 47.41  |
|                                      | Produits constatés d'avance (1)                                                                     |                             |  |                               |  |               |        |
| Comptes de<br>Régularisation         | <b>Total IV</b>                                                                                     | 1 142 290                   |  | 1 192 794                     |  | 50 504        | 4.23   |
|                                      | Ecart de conversion passif (V)                                                                      |                             |  |                               |  |               |        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b> |                                                                                                     | 2 302 156                   |  | 2 497 253                     |  | 195 097       | 7.81   |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

**ANEPIA AROMES NATURELS EPICES POUR L'INDUSTRIE  
ALIMENTAIRE**

**Société par actions simplifiée  
au capital de 1 000 000 euros**

**Siège social : 173 bd Saint-Loup, 13011 MARSEILLE  
323 469 205 RCS MARSEILLE**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE  
DU 29 MAI 2024**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT  
de l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2023**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2023 s'élevant à 59 867 euros de la manière suivante :

|                        |              |
|------------------------|--------------|
| Bénéfice de l'exercice | 59 867 euros |
|------------------------|--------------|

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 59 867 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31/12/2020 :  
300 000 euros dividendes éligibles à l'abattement de 40 %

Exercice clos le 31/12/2021 :  
206 000 euros dividendes éligibles à l'abattement de 40 %

Exercice clos le 31/12/2022 :  
204 460 euros dividendes éligibles à l'abattement de 40 %

Certifié conforme  
La Présidente

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

**FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Abandon au 31/12/2023 de l'établissement de SALLES : l'activité a été transférée en totalité sur le site de Marseille ( siège social) : site qui a connu de nombreux travaux d'aménagements pour rendre cette opération possible .

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

|                                                            | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                            |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Frais d'établissements et de développement                 | 25 000                              |               |              |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles              | 188 646                             |               |              |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 376 957                             |               | 1 000        |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 398 836                             |               | 256 946      |
| Matériel de transport                                      | 1 432                               |               |              |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 22 252                              |               | 4 500        |
| TOTAL                                                      | 799 477                             |               | 262 446      |
| Autres participations                                      | 139                                 |               |              |
| Prêts, autres immobilisations financières                  | 501 466                             |               |              |
| TOTAL                                                      | 501 604                             |               |              |
| TOTAL GENERAL                                              | 1 514 728                           |               | 262 446      |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

|                                                            |               | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                            |               | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Frais établissement et de développement                    | TOTAL         |               |          | 25 000                               | 25 000                                           |
| Autres immobilisations incorporelles                       | TOTAL         |               | 3 964    | 184 683                              | 184 683                                          |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               |               | 25 548   | 352 410                              | 352 410                                          |
| Installations générales agencements aménagements divers    |               |               | 224 658  | 431 125                              | 431 125                                          |
| Matériel de transport                                      |               |               | 1 432    |                                      |                                                  |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               |               | 6 968    | 19 784                               | 19 784                                           |
|                                                            | TOTAL         |               | 258 605  | 803 318                              | 803 318                                          |
| Autres participations                                      |               |               |          | 139                                  | 139                                              |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |               |               | 300 000  | 201 466                              | 201 466                                          |
|                                                            | TOTAL         |               | 300 000  | 201 604                              | 201 604                                          |
|                                                            | TOTAL GENERAL |               | 562 569  | 1 214 605                            | 1 214 605                                        |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                     |                             | Montant début<br>d'exercice  | Dotations<br>de l'exercice      | Diminutions<br>Reprises     | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| Frais établissement recherche développement                | TOTAL                       | 20 000                       | 5 000                           |                             | 25 000                    |
| Autres immobilisations incorporelles                       | TOTAL                       | 23 347                       |                                 | 3 964                       | 19 383                    |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |                             | 364 189                      | 6 931                           | 25 548                      | 345 572                   |
| Installations générales agencements aménagements divers    |                             | 346 453                      | 9 747                           | 198 076                     | 158 124                   |
| Matériel de transport                                      |                             | 1 432                        |                                 | 1 432                       |                           |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |                             | 22 252                       | 201                             | 6 968                       | 15 485                    |
|                                                            | TOTAL                       | 734 326                      | 16 879                          | 232 024                     | 519 182                   |
|                                                            | TOTAL GENERAL               | 777 673                      | 21 879                          | 235 987                     | 563 565                   |
| Ventilation des dotations<br>de l'exercice                 | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |                           |
|                                                            |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises                  |
| Frais étab.rech.développ.                                  | TOTAL 5 000                 |                              |                                 |                             |                           |
| Instal.techniques matériel outillage indus.                | 6 931                       |                              |                                 |                             |                           |
| Instal.générales agenc.aménag.divers                       | 9 747                       |                              |                                 |                             |                           |
| Matériel de bureau informatique mobilier                   | 201                         |                              |                                 |                             |                           |
|                                                            | TOTAL 16 879                |                              |                                 |                             |                           |
|                                                            | TOTAL GENERAL 21 879        |                              |                                 |                             |                           |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des provisions  
Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                                      | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|--------------------------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Prêts                                                  | 200 000      | 200 000        |               |
| Autres immobilisations financières                     | 1 466        | 1 466          |               |
| Autres créances clients                                | 628 485      | 628 485        |               |
| Impôts sur les bénéfices                               | 33 427       | 33 427         |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                             | 60 516       | 60 516         |               |
| Divers état et autres collectivités publiques          | 231          | 231            |               |
| Débiteurs divers                                       | 66 187       | 66 187         |               |
| Charges constatées d'avance                            | 12 464       | 12 464         |               |
| TOTAL                                                  | 1 002 776    | 1 002 776      |               |
| Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice | 300 000      |                |               |

| Etat des dettes                                          | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 731          | 731            |              |                 |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 320 864      | 127 615        | 193 249      |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 563 500      | 563 500        |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 31 713       | 31 713         |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 85 314       | 85 314         |              |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 2 941        | 2 941          |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 12 222       | 12 222         |              |                 |
| Groupe et associés                                       | 110 460      | 110 460        |              |                 |
| Autres dettes                                            | 14 544       | 14 544         |              |                 |
| TOTAL                                                    | 1 142 290    | 949 040        | 193 249      |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 126 649      |                |              |                 |

Composition du capital social  
(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs<br>nominales<br>en euros | Nombre de titres |       |            |           |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|-----------|
|                                  |                                  | Au début         | Créés | Remboursés | En fin    |
| ACTIONS                          | 1.0000                           | 1 000 000        |       |            | 1 000 000 |

Autres immobilisations incorporelles  
(Code du Commerce Art. R 123-186)

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

Evaluation des immobilisations corporelles

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

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### **Evaluation des amortissements**

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

| Catégorie                   | Mode     | Durée       |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques    | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériels et outillages     | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériel de transport       | Linéaire | 4 à 5 ans   |
| Matériel de bureau          | Linéaire | 2 à 10 ans  |

### **Evaluation des matières et marchandises**

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

### **Evaluation des produits et en cours**

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

### **Evaluation des créances et des dettes**

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

### **Produits à recevoir**

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Créances clients et comptes rattachés                                    | 1 619   |
| Autres créances                                                          | 60 261  |
| Total                                                                    | 61 880  |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### Détail des produits à recevoir

|                                | Montant |
|--------------------------------|---------|
| RABAIS REMISES RISTOUR. A OBTE |         |
| - ANP BRENNTAG 2023            | 2 138   |
| - ANP CALDIC 2023              | 2 136   |
| - ANP VERSTEGEN 23             | 20      |
| - ANP REVIGAN ESCOMPTE 23      | 5 464   |
| - ANP BULO - FACTURE 221123    | 271     |
| CLIENTS- FACTURE A ETABLIR     |         |
| - FAE - SOLDE 2023 APREST      | 1 619   |
| ETAT - PRODUIT A RECEVOIR      |         |
| - PROV CVAE 2023               | 231     |
| DIVERS- PRODUITS A RECEVOIR    |         |
| - INTERET PRET DU FOSSAT       | 50 000  |
| Total                          | 61 880  |

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 731     |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 18 412  |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 49 085  |
| Total                                                                  | 68 228  |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### Détail des charges à payer

|                                  | Montant |
|----------------------------------|---------|
| FOURNISSEURS                     |         |
| - FP LE SAINT CATALOGUE 11+12    | 120     |
| - FNP METRO SD 4TR23             | 7 142   |
| - FNP EVEN DISTRIBUTION 4TR23    | 418     |
| - FNP 2023 ORANGE                | 833     |
| - FNP COM 3TR BACK EUROPE        | 137     |
| - FNP BACK EUROPE PROV 4TR23     | 381     |
| - FNP JUPITER 2022               | 5 056   |
| - FNP REVOGAN 2023 TRANSPORT VER | 4 325   |
| DETTES / PROVISIONS CP MLLE      |         |
| - PROV CP 311223 MLLE            | 9 775   |
| DETTES/ PROV CP SALLES           |         |
| - PROV CP 311223 SALLES          | 21 939  |
| CHARGES SOCIALES / CP MLLE       |         |
| - PROV CHARGES /CP 311223 MLLE   | 2 802   |
| CHARGES / CP SALLES              |         |
| - PROV / CGES CP 311223 SALLES   | 10 164  |
| INTERETS COURUS A PAYER          |         |
| - AGIOS 4TR23 CM                 | 194     |
| - AGIOS 4 TR23 HSBC              | 176     |
| - AGIOS 4 TR23 BP AQUITAINE      | 258     |
| - AGIOS 4 TR23 BP MARSEILLE      | 20      |
| - FRAIS BANCAIRE 1223 CITELIS    | 20      |
| - FRAIS ABT EBICS 12/23          | 62      |
| - FRAIS EXPEDITION RELEVÉ 1223   | 1       |
| - TAXE D APPRENTISSAGE           | 2 560   |
| - FORMATION CONTINUE             | 1 845   |
| Total                            | 68 227  |

### Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 12 464  |
| Total                       | 12 464  |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des charges constatées d'avance

|                              | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|------------------------------|--------------|-----------|--------------|
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE  |              |           |              |
| - GAN TRACTEUR 191123 181124 | 4 309        |           |              |
| - GAN TRACTEUR 191123 181124 | 397          |           |              |
| - ELIDEE                     | 50           |           |              |
| - Gl events 0324             | 3 632        |           |              |
| - Gl events 0324             | 2 421        |           |              |
| - Gl events 12 AU 14 0324    | 278          |           |              |
| - ELIDEE CHQ                 | 50           |           |              |
| - Gs1 2024 CODIFICATION      | 975          |           |              |
| - ORANGE MARSEILLE internet  | 9            |           |              |
| - ORANGE MARSEILLE 0124      | 252          |           |              |
| - SFR                        | 91           |           |              |
| Total                        | 12 464       |           |              |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### **Détail des produits constatés d'avance**

(Code du Commerce Art. R 123-189)

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

### **Ventilation du chiffre d'affaires net**

(PCG Art. 831-2/14)

| Répartition par secteur d'activité | Montant   |
|------------------------------------|-----------|
| VENTES DE PRODUITS INTERMEDIAIRES  | 4 992 291 |
| VENTES DE MARCHANDISES             | 12 113    |
| PRESTATIONS DIVERSES               | 24 571    |
| RRR DIVERS                         | 64 583    |
| Total                              | 5 093 558 |

### **Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

|                                   | Personnel<br>salarié |
|-----------------------------------|----------------------|
| Cadres                            | 2                    |
| Agents de maîtrise et techniciens | 2                    |
| Employés                          | 2                    |
| Ouvriers                          | 1                    |
| Total                             | 7                    |

### **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

### **Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Par conséquent, aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

#### **Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

#### **Charges et produits sur exercices antérieurs**

(PCG Art. 831-2/13)

**Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices**

(Code du Commerce Art. R 225-102)

|                                                                                                            | 31/12/2019 | 31/12/2020 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2023 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>                                                                           |            |            |            |            |            |
| Capital social                                                                                             | 1 000 000  | 1 000 000  | 1 000 000  | 1 000 000  | 1 000 000  |
| Nbre des actions ordinaires existantes                                                                     | 1 000 000  | 1 000 000  | 1 000 000  | 1 000 000  | 1 000 000  |
| Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes                                                      |            |            |            |            |            |
| Nbre maximal d'actions futures à créer                                                                     |            |            |            |            |            |
| - par conversion d'obligations                                                                             |            |            |            |            |            |
| - par exercice de droit de souscription                                                                    |            |            |            |            |            |
| <b>OPERATIONS ET RESULTATS</b>                                                                             |            |            |            |            |            |
| Chiffre d'affaires hors taxes                                                                              | 5 372 383  | 6 357 198  | 5 397 393  | 5 523 918  | 5 093 559  |
| Résultat avant impôts, participation des salariés<br>et dotations aux amortissements et provisions         | 193 210    | 192 179    | 151 642    | 234 550    | 102 115    |
| Impôts sur les bénéfices                                                                                   | 45 747     | 46 221     | 36 626     | 50 659     | 20 369     |
| Participation des salariés au titre de l'exercice                                                          |            |            |            |            |            |
| Résultat après impôts, participation des salariés<br>et dotations aux amortissements et provisions         | 147 463    | 145 958    | 115 016    | 164 528    | 59 867     |
| Résultat distribué                                                                                         | 150 000    | 300 000    | 150 000    | 206 000    | 204 460    |
| <b>RESULTAT PAR ACTION</b>                                                                                 |            |            |            |            |            |
| Résultat après impôts, participation des salariés<br>mais avant dotations aux amortissements et provisions | 0.20       | 0.20       | 0.16       | 0.24       | 0.11       |
| Résultat après impôts, participation des salariés<br>et dotations aux amortissements et provisions         | 0.15       | 0.15       | 0.12       | 0.16       | 0.06       |
| Dividende distribué à chaque action                                                                        | 0.15       | 0.30       | 0.15       | 0.21       | 0.20       |
| <b>PERSONNEL</b>                                                                                           |            |            |            |            |            |
| Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice                                                    | 8          | 7          | 7          | 7          | 7          |
| Montant de la masse salariale de l'exercice                                                                | 409 150    | 340 314    | 415 114    | 379 796    | 410 267    |
| Montant des sommes versées au titre des avantages<br>sociaux de l'exercice                                 | 156 097    | 119 476    | 153 115    | 129 744    | 148 767    |

## ANNEXE

### SOMMAIRE

|                                                                  | page |
|------------------------------------------------------------------|------|
| Faits caractéristiques de l'exercice                             | 1    |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>              |      |
| Etat des immobilisations                                         | 1    |
| Etat des amortissements                                          | 2    |
| Etat des provisions                                              | 3    |
| Etat des échéances des créances et des dettes                    | 3    |
| Composition du capital social                                    | 3    |
| Autres immobilisations incorporelles                             | 3    |
| Evaluation des immobilisations corporelles                       | 3    |
| Evaluation des amortissements                                    | 4    |
| Evaluation des matières et marchandises                          | 4    |
| Evaluations des produits et en cours                             | 4    |
| Evaluation des créances et des dettes                            | 4    |
| Produits à recevoir                                              | 4    |
| Détail des produits à recevoir                                   | 5    |
| Charges à payer                                                  | 5    |
| Détail des charges à payer                                       | 6    |
| Charges et produits constatés d'avance                           | 6    |
| Détail des charges constatées d'avance                           | 7    |
| Détail des produits constatés d'avance                           | 8    |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b> |      |
| Ventilation du chiffre d'affaires                                | 8    |
| Ventilation de l'effectif moyen                                  | 8    |
| <b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>           |      |
| Engagement en matière de pensions et retraites                   | 8    |
| <b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>                            |      |
| Produits et charges exceptionnels                                | 9    |
| Produits et charges sur exercices antérieurs                     | 9    |
| Résultats financiers des cinq derniers exercices                 | 10   |

NA = Non Applicable NS = Non significative