Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 octobre 2024

ABBAYE DE SAINTE-CROIX
Société par action simplifiée unipersonnelle au capital de 1 000 €
Siege social :
Quartier du Val de Cuech
13300 Salon-de-Provence
523 324 770 RCS Salon-de-Provence

Approbation des comptes pour l'exercice clos le 31 octobre 2024

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

SASU ABBAYE DE SAINTE-CROIX
Exercice clos le 31 octobre 2024

A l'associé unique de la société ABBAYE DE SAINTE-CROIX

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ABBAYE DE SAINTE-CROIX relatifs à l'exercice clos le 31 octobre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er novembre 2023 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilité des commissaires 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 du 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 évènements 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 évènements 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 évènements sous-jacent de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 22 avril 2025

Le commissaire aux comptes

EMC3



Eric METZ

Associé

Société ABBAYE DE SAINTE CROIX
13300 SALON DE PROVENCE

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/10/2024 12			Exercice N-1 31/10/2023 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	6 600	6 600		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions	60 813	15 204	45 609	49 666
	Installations techniques, matériel et outillage	24 803	20 373	4 430	4 906
	Autres immobilisations corporelles	293 131	169 038	124 092	146 715
	Immobilisations en cours	4 991		4 991	
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	200		200	200
	Total II	390 538	211 215	179 323	201 487
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**				
	Matières premières, approvisionnements	51 105		51 105	47 349
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	288		288	340
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	64 311		64 311	60 650
	Autres créances	984 821		984 821	921 116
	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	9 326		9 326	5 136
	Charges constatées d'avance (3)	17 895		17 895	20 156
	Total III	1 127 746		1 127 746	1 054 748
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 518 284	211 215	1 307 070	1 256 234

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 200
(3) Dont à plus d'un an 750 929

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/10/2024 12	Exercice N-1 31/10/2023 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000)	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	51 125	51 125
	Autres réserves	395 613	252 053
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	17 857–	143 560
	Subventions d'investissement	3 225	3 648
	Provisions réglementées	8 711	9 026
	Total I	441 818	460 412
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	**Dettes financières**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		
	Concours bancaires courants	61 476	55 220
	Emprunts et dettes financières diverses		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	84 504	49 006
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	226 798	190 349
	Dettes fiscales et sociales	376 008	387 399
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	115 053	112 326
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 412	1 523
	Total IV	865 252	795 822
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 307 070	1 256 234
	(1) Dont à moins d'un an	865 252	795 822

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/10/2024 12			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	31/10/2023 12
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 270 654		2 270 654	2 375 317
Chiffre d'affaires NET	2 270 654		2 270 654	2 375 317
Production stockée				
Production immobilisée			35 082	33 701
Subventions d'exploitation			7 793	48 896
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				15 000
Autres produits			8	5
Total des Produits d'exploitation (I)			2 313 536	2 472 919
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			1 327	1 878
Variation de stock (marchandises)			52	506
Achats de matières premières et autres approvisionnements			410 494	396 261
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			3 756-	457
Autres achats et charges externes *			946 454	932 503
Impôts, taxes et versements assimilés			12 104	17 478
Salaires et traitements			754 611	753 339
Charges sociales			201 708	201 307
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			35 222	38 635
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			3 464	11 151
Total des Charges d'exploitation (II)			2 361 680	2 353 515
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			48 144-	119 404
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/10/2024 12	Exercice N-1 31/10/2023 12
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	23 063	26 312
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	23 063	26 312
Charges financieres		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI		
2. Résultat financier (V-VI)	23 063	26 312
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	25 081-	145 716
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 593	6 005
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 201	399
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	315	1 109
Total VII	10 108	7 513
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 107	2 911
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	778	6 758
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Total VIII	2 885	9 669
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	7 224	2 156-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	2 346 707	2 506 744
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 364 564	2 363 184
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	17 857-	143 560

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/11/2023 au 31/10/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 307 069.51 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 270 653.56 Euros et dégageant un déficit de 17 857.09- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/11/2023 au 31/10/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La légère baisse de fréquentation a entrainé une légère baisse de CA (-5%).

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus :

L'évènement Covid 19 a eu un impact sur la dépréciation des immobilisations corporelles de l'exercice comptable 2019/2020. En effet, celles-ci ont été sous-utilisées, voire non utilisées, sur la période s'écoulant du 14 mars au 22 juin 2020. La société a décidé de bénéficier de la possibilité offerte par l'avis de l'Autorité des Normes Comptables, mis à jour le 8 janvier 2021, en différant la quote-part de dotations aux amortissements correspondante à la période ci-dessus évoquée en inscrivant cette quote-part au poste " Amortissements dérogatoires " présentés au bilan dans les capitaux propres. Cette année certaines immobilisations sont arrivées à leur terme, la société a donc procédée à la reprise de la quote-part différée en poste " Amortissements dérogatoires "

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

ANNEXE

Exercice du 01/11/2023 au 31/10/2024

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

La SAS Abbaye de Sainte Croix est depuis le 01 novembre 2014, membre du groupe fiscal constitué des dispositions de l'article 223-A du CGI. Conformément à ces dispositions, la durée d'application de l'option est de cinq exercices à compter du 01 novembre 2014 et tacitement reconductible par période quinquennale. La société tête de groupe est la SAS GDE. La SAS GDE est la seule redevable de l'impôt sur les sociétés calculé sur le résultat d'ensemble du groupe. La SAS Abbaye de Sainte Croix acquitte à la SAS GDE l'impôt qu'elle comptabilise dans ses charges.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	6 600		
Installations générales agencements aménagements des constructions	60 813		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	23 953		850
Installations générales agencements aménagements divers	129 970		7 995
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	160 970		
Immobilisations corporelles en cours			4 991
TOTAL	375 706		13 836
Prêts, autres immobilisations financières	200		
TOTAL	200		
TOTAL GENERAL	382 506		13 836

ANNEXE

Exercice du 01/11/2023 au 31/10/2024

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			6 600	6 600
Installations générales agencements aménagements constr.			60 813	60 813
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			24 803	24 803
Installations générales agencements aménagements divers		0	137 965	137 965
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		5 804	155 165	155 165
Immobilisations corporelles en cours		0	4 991	4 991
TOTAL		5 803	383 738	383 738
Prêts, autres immobilisations financières			200	200
TOTAL			200	200
TOTAL GENERAL		5 803	390 538	390 538

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	6 600			6 600
Installations générales agencements aménagements constr.	11 148	4 056	0	15 204
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	19 047	1 326	0	20 373
Installations générales agencements aménagements divers	57 808	14 200	0	72 008
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	86 416	15 640	5 026	97 030
TOTAL	174 419	35 222	5 026	204 615
TOTAL GENERAL	181 019	35 222	5 026	211 215

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	4 056				
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 326				
Instal.générales agenc.aménag.divers	14 200				
Matériel de bureau informatique mobilier	15 640				
TOTAL	35 222				
TOTAL GENERAL	35 222				

ANNEXE

Exercice du 01/11/2023 au 31/10/2024

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	9 026		315		8 711
TOTAL	9 026		315		8 711
TOTAL GENERAL	9 026		315		8 711
Dont dotations et reprises exceptionnelles			315		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	200	200	
Autres créances clients	64 311	64 311	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	284	284	
Taxe sur la valeur ajoutée	220 572	220 572	
Divers état et autres collectivités publiques	11 506	11 506	
Groupe et associés	750 929	0	750 929
Débiteurs divers	1 529	1 529	
Charges constatées d'avance	17 895	17 895	
TOTAL	1 067 227	316 298	750 929

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	61 476	61 476		
Fournisseurs et comptes rattachés	226 798	226 798		
Personnel et comptes rattachés	58 636	58 636		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	70 633	70 633		
Taxe sur la valeur ajoutée	190 177	190 177		
Autres impôts taxes et assimilés	56 562	56 562		
Autres dettes	115 053	115 053		
Produits constatés d'avance	1 412	1 412		
TOTAL	780 747	780 747		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10.0000	100			100

ANNEXE

Exercice du 01/11/2023 au 31/10/2024

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
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	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	11 506
Total	11 506

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 536
Dettes fiscales et sociales	78 479
Total	90 016

ANNEXE

Exercice du 01/11/2023 au 31/10/2024

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	17 895
Total	17 895
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	1 412
Total	1 412

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances	750 929		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total		23 063
Dont entreprises liées		23 063

- 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'engagement de retraite. Ce dernier se limite donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
La Société a fait le choix de ne pas comptabiliser de provision pour indemnité de départ à la retraite. En l'occurrence, compte tenu de l'âge moyen et de l'ancienneté de l'effectif, l'engagement en la matière est jugé non significatif.

ANNEXE

Exercice du 01/11/2023 au 31/10/2024

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Divers exceptionnels	8 593	
- Cession matériel de bureau	778	
- Q/P subv investissement viré au résultat	423	
- Reprise amts dérogatoire	315	
Total	10 109	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités diverses	1 484	
- Divers exceptionnels	623	
- Cession mat de bureau	778	
Total	2 885	

Dossier N° 007570 en Euros.
Edité le 20/03/2025 à 11:09
ENTREPRISE ON DEMAND MASTER

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

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/10/2020	31/10/2021	31/10/2022	31/10/2023	31/10/2024
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Nbre des actions ordinaires existantes	100	100	100	100	100
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	1 145 031	1 556 581	2 231 377	2 375 317	2 270 654
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	98 843-	190 285	60 577	166 086	17 051
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	143 327-	217 953	34 099	143 560	17 857-
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	988.43-	1 902.85	605.77	1 660.86	170.51
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1 433.27-	2 179.53	340.99	1 435.60	178.57-
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	22	16	22	30	25
Montant de la masse salariale de l'exercice	398 349	472 425	707 343	753 339	754 611
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	88 810	31 148	164 658	201 307	201 708

ANNEXE

Exercice du 01/11/2023 au 31/10/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 307 069.51 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 270 653.56 Euros et dégageant un déficit de 17 857.09- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/11/2023 au 31/10/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La légère baisse de fréquentation a entrainé une légère baisse de CA (-5%).

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus :

L'évènement Covid 19 a eu un impact sur la dépréciation des immobilisations corporelles de l'exercice comptable 2019/2020. En effet, celles-ci ont été sous-utilisées, voire non utilisées, sur la période s'écoulant du 14 mars au 22 juin 2020. La société a décidé de bénéficier de la possibilité offerte par l'avis de l'Autorité des Normes Comptables, mis à jour le 8 janvier 2021, en différant la quote-part de dotations aux amortissements correspondante à la période ci-dessus évoquée en inscrivant cette quote-part au poste " Amortissements dérogatoires " présentés au bilan dans les capitaux propres. Cette année certaines immobilisations sont arrivées à leur terme, la société a donc procédée à la reprise de la quote-part différée en poste " Amortissements dérogatoires "

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

ANNEXE

Exercice du 01/11/2023 au 31/10/2024

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

La SAS Abbaye de Sainte Croix est depuis le 01 novembre 2014, membre du groupe fiscal constitué des dispositions de l'article 223-A du CGI. Conformément à ces dispositions, la durée d'application de l'option est de cinq exercices à compter du 01 novembre 2014 et tacitement reconductible par période quinquennale. La société tête de groupe est la SAS GDE. La SAS GDE est la seule redevable de l'impôt sur les sociétés calculé sur le résultat d'ensemble du groupe. La SAS Abbaye de Sainte Croix acquitte à la SAS GDE l'impôt qu'elle comptabilise dans ses charges.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	6 600		
Installations générales agencements aménagements des constructions	60 813		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	23 953		850
Installations générales agencements aménagements divers	129 970		7 995
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	160 970		
Immobilisations corporelles en cours			4 991
TOTAL	375 706		13 836
Prêts, autres immobilisations financières	200		
TOTAL	200		
TOTAL GENERAL	382 506		13 836

ANNEXE

Exercice du 01/11/2023 au 31/10/2024

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			6 600	6 600
Installations générales agencements aménagements constr.			60 813	60 813
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			24 803	24 803
Installations générales agencements aménagements divers		0	137 965	137 965
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		5 804	155 165	155 165
Immobilisations corporelles en cours		0	4 991	4 991
TOTAL		5 803	383 738	383 738
Prêts, autres immobilisations financières			200	200
TOTAL			200	200
TOTAL GENERAL		5 803	390 538	390 538

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	6 600			6 600
Installations générales agencements aménagements constr.	11 148	4 056	0	15 204
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	19 047	1 326	0	20 373
Installations générales agencements aménagements divers	57 808	14 200	0	72 008
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	86 416	15 640	5 026	97 030
TOTAL	174 419	35 222	5 026	204 615
TOTAL GENERAL	181 019	35 222	5 026	211 215

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	4 056				
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 326				
Instal.générales agenc.aménag.divers	14 200				
Matériel de bureau informatique mobilier	15 640				
TOTAL	35 222				
TOTAL GENERAL	35 222				

ANNEXE

Exercice du 01/11/2023 au 31/10/2024

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	9 026		315		8 711
TOTAL	9 026		315		8 711
TOTAL GENERAL	9 026		315		8 711
Dont dotations et reprises exceptionnelles			315		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	200	200	
Autres créances clients	64 311	64 311	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	284	284	
Taxe sur la valeur ajoutée	220 572	220 572	
Divers état et autres collectivités publiques	11 506	11 506	
Groupe et associés	750 929	0	750 929
Débiteurs divers	1 529	1 529	
Charges constatées d'avance	17 895	17 895	
TOTAL	1 067 227	316 298	750 929

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	61 476	61 476		
Fournisseurs et comptes rattachés	226 798	226 798		
Personnel et comptes rattachés	58 636	58 636		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	70 633	70 633		
Taxe sur la valeur ajoutée	190 177	190 177		
Autres impôts taxes et assimilés	56 562	56 562		
Autres dettes	115 053	115 053		
Produits constatés d'avance	1 412	1 412		
TOTAL	780 747	780 747		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10.0000	100			100

ANNEXE

Exercice du 01/11/2023 au 31/10/2024

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
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	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	11 506
Total	11 506

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 536
Dettes fiscales et sociales	78 479
Total	90 016

ANNEXE

Exercice du 01/11/2023 au 31/10/2024

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	17 895
Total	17 895
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	1 412
Total	1 412

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances	750 929		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total		23 063
Dont entreprises liées		23 063

- 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'engagement de retraite. Ce dernier se limite donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
La Société a fait le choix de ne pas comptabiliser de provision pour indemnité de départ à la retraite. En l'occurrence, compte tenu de l'âge moyen et de l'ancienneté de l'effectif, l'engagement en la matière est jugé non significatif.

ANNEXE

Exercice du 01/11/2023 au 31/10/2024

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Divers exceptionnels	8 593	
- Cession matériel de bureau	778	
- Q/P subv investissement viré au résultat	423	
- Reprise amts dérogatoire	315	
Total	10 109	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités diverses	1 484	
- Divers exceptionnels	623	
- Cession mat de bureau	778	
Total	2 885	

Dossier N° 007570 en Euros.
Edité le 20/03/2025 à 11:09
ENTREPRISE ON DEMAND MASTER

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

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/10/2020	31/10/2021	31/10/2022	31/10/2023	31/10/2024
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Nbre des actions ordinaires existantes	100	100	100	100	100
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	1 145 031	1 556 581	2 231 377	2 375 317	2 270 654
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	98 843-	190 285	60 577	166 086	17 051
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	143 327-	217 953	34 099	143 560	17 857-
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	988.43-	1 902.85	605.77	1 660.86	170.51
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1 433.27-	2 179.53	340.99	1 435.60	178.57-
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	22	16	22	30	25
Montant de la masse salariale de l'exercice	398 349	472 425	707 343	753 339	754 611
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	88 810	31 148	164 658	201 307	201 708

Société ABBAYE DE SAINTE CROIX
13300 SALON DE PROVENCE

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/10/2024 12			Exercice N-1 31/10/2023 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	6 600	6 600		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions	60 813	15 204	45 609	49 666
	Installations techniques, matériel et outillage	24 803	20 373	4 430	4 906
	Autres immobilisations corporelles	293 131	169 038	124 092	146 715
	Immobilisations en cours	4 991		4 991	
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	200		200	200
	Total II	390 538	211 215	179 323	201 487
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**				
	Matières premières, approvisionnements	51 105		51 105	47 349
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	288		288	340
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	64 311		64 311	60 650
	Autres créances	984 821		984 821	921 116
	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	9 326		9 326	5 136
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	17 895		17 895	20 156
	Total III	1 127 746		1 127 746	1 054 748
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 518 284	211 215	1 307 070	1 256 234

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 200
(3) Dont à plus d'un an 750 929

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/10/2024 12	Exercice N-1 31/10/2023 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000)	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	51 125	51 125
	Autres réserves	395 613	252 053
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	17 857–	143 560
	Subventions d'investissement	3 225	3 648
	Provisions réglementées	8 711	9 026
	Total I	441 818	460 412
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	**Dettes financières**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		
	Concours bancaires courants	61 476	55 220
	Emprunts et dettes financières diverses		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	84 504	49 006
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	226 798	190 349
	Dettes fiscales et sociales	376 008	387 399
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	115 053	112 326
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 412	1 523
	Total IV	865 252	795 822
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 307 070	1 256 234
	(1) Dont à moins d'un an	865 252	795 822

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/10/2024 12			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	31/10/2023 12
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 270 654		2 270 654	2 375 317
Chiffre d'affaires NET	2 270 654		2 270 654	2 375 317
Production stockée				
Production immobilisée			35 082	33 701
Subventions d'exploitation			7 793	48 896
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				15 000
Autres produits			8	5
Total des Produits d'exploitation (I)			2 313 536	2 472 919
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			1 327	1 878
Variation de stock (marchandises)			52	506
Achats de matières premières et autres approvisionnements			410 494	396 261
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			3 756-	457
Autres achats et charges externes *			946 454	932 503
Impôts, taxes et versements assimilés			12 104	17 478
Salaires et traitements			754 611	753 339
Charges sociales			201 708	201 307
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			35 222	38 635
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			3 464	11 151
Total des Charges d'exploitation (II)			2 361 680	2 353 515
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			48 144-	119 404
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/10/2024 12	Exercice N-1 31/10/2023 12
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	23 063	26 312
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	23 063	26 312
Charges financieres		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI		
2. Résultat financier (V-VI)	23 063	26 312
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	25 081-	145 716
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 593	6 005
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 201	399
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	315	1 109
Total VII	10 108	7 513
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 107	2 911
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	778	6 758
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Total VIII	2 885	9 669
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	7 224	2 156-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	2 346 707	2 506 744
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 364 564	2 363 184
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	17 857-	143 560

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/10/2024 12	Exercice N-1 31/10/2023 12
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		
20500000 LICENCES	6 600.00	6 600.00
28050000 AMORT LICENCES	6 600.00-	6 600.00-
CONSTRUCTIONS	45 609.38	49 665.62
21350000 IAA CONSTRUCTION	60 813.12	60 813.12
28135000 AMORT IAA CONSTRUCTION	15 203.74-	11 147.50-
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	4 430.17	4 906.25
21500000 ITMOI	24 802.99	23 952.99
28150000 AMORTISSEMENT ITMOI	20 372.82-	19 046.74-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	124 092.33	146 714.88
21810000 AAID	137 965.32	129 969.90
21830000 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE	9 263.00	15 067.29
21840000 MOBILIER	145 902.21	145 902.21
28181000 AMORTISSEMENT AAID	72 007.93-	57 808.05-
28183000 AMORT. MATERIEL DE BUREAU	6 779.98-	10 480.74-
28184000 AMORT. MOBILIER	90 250.29-	75 935.73-
IMMOBILISATIONS EN COURS	4 991.43	
23100000 IMMOBILISATIONS EN COURS	4 991.43	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	200.00	200.00
27500000 DEPÔTS & CAUTIONNEMENTS VERSES	200.00	200.00
Total II	179 323.31	201 486.75
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	51 105.24	47 349.17
31001000 STOCK PRODUITS SPA	259.36	566.13
31100000 STOCK NOURRITURE	17 169.42	15 191.06
31300000 STOCK BOISSONS	31 576.73	27 136.99
32220000 SK PROD & FOURNITURES ENTRETIE	1 311.74	2 679.36
32230000 STOCK PRODUITS ACCUEIL	787.99	1 775.63
MARCHANDISES	288.00	339.76
37100000 STOCK BOUTIQUE	288.00	339.76
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	64 311.34	60 649.74
41100000 CLIENTS	64 311.34	60 649.74
AUTRES CREANCES	984 820.92	921 116.29
40100000 FOURNISSEURS	307.60	1 348.67
40960000 CREANCE POUR EMBALLAGES A REND	1 003.54	1 081.54
43740000 COMPLT DE RETRAITE ART 82	283.68	
44170000 SUBVENTION ADEME AFFICHAGE		5 600.00
44566000 TVA DED SUR ABS (DG)	207 678.57	207 678.57
44566100 TVA 20% DED DEBITSUR BIENS	11 452.63	3 022.78
44566155 TVA 10% DED DEBIT SUR BIENS	37.55	
44567000 CREDIT DE TVA	27.00	
44571070 TVA COLLECTEE 10%		340.05
44586000 TVA SUR FNP	1 376.61	1 758.63
44870000 PRODUITS A RECEVOIR	11 506.00	8 732.00
45100700 C/C SIEGE SEML	750 929.41	691 335.72
46700200 DG LITIGE SALARIES 2015	218.33	218.33

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/10/2024 12	Exercice N-1 31/10/2023 12
DISPONIBILITES	9 325.89	5 136.11
53000000 CAISSE	1 718.09	1 552.70
53010000 FONDS DE CAISSE	600.00	300.00
58000110 AMERICAN EXPRESS	200.00	144.00
58000120 CARTE BLEUE	6 704.50	176.09
58000310 CHEQUE BANCAIRE		2 963.32
58000510 ESPECES	103.30	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	17 894.81	20 156.43
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	17 894.81	20 156.43
Total III	1 127 746.20	1 054 747.50
TOTAL GÉNÉRAL	1 307 069.51	1 256 234.25

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/10/2024 12	Exercice N-1 31/10/2023 12
CAPITAL	1 000.00	1 000.00
10130000 CAPITAL SOUSCRIT-APPELE, VERSE	1 000.00	1 000.00
RESERVES REGLEMENTEES	51 125.26	51 125.26
10620000 RESERVES INDISPONIBLES	51 125.26	51 125.26
AUTRES RESERVES	395 612.95	252 052.68
10680000 AUTRES RESERVES	395 612.95	252 052.68
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	17 857.09-	143 560.27
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	3 225.48	3 648.18
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	4 200.00	4 200.00
13900000 SUBVENT°INV.COMPTE DE RESULTAT	974.52-	551.82-
PROVISIONS REGLEMENTEES	8 711.12	9 025.70
14500000 AMTS DEROGATOIRES	8 711.12	9 025.70
Total I	441 817.72	460 412.09
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	61 476.41	55 219.51
51250000 CIC LYON	8 955.38	618.01
58000160 API AND YOU	2 889.00	
58000200 VIREMENT	18 177.64	1 551.62
58000370 COM PRELT A LA SOURCE	86.16	724.70
58000390 BONS CADEAUX	31 368.23	52 325.18
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	84 504.44	49 006.35
41910000 AVANCES ET ACOMPTES CLTS MB	84 504.44	49 006.35
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	226 798.35	190 348.75
40100000 FOURNISSEURS	215 262.10	176 715.11
40800000 FOURNISSEURS FNP	11 536.25	13 633.64
DETTES FISCALES ET SOCIALES	376 007.72	387 398.94
42110000 PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES	350.00	2 289.59
42500008 PONZA PHILIPPE NDF		100.25
42820000 PROVISION CONGES PAYES	41 606.38	44 066.69
42860000 PERSONNELS SALAIRES A VERSER	16 679.48	23 824.93
43100000 URSSAF	45 793.53	34 490.24
43700000 MEDECINE DU TRAVAIL		42.00
43720000 CAISSE DE RETRAITE SALARIES	5 518.17	5 831.02
43730000 PREVOYANCE HCR	715.66	645.85
43740000 COMPLT DE RETRAITE ART 82		229.57
43750000 MUTUELLE	944.66	827.72
43820000 CHARGES SOCIALES / CP	11 807.81	12 842.68
43860000 ORGANISMES SOC CHGES A PAYER	5 853.66	8 594.61
44210000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE - IR	805.03	1 213.88
44551000 TVA A DECAISSER		9 152.00
44566155 TVA 10% DED DEBIT SUR BIENS		1.58
44571100 TVA COLLECTEE 20%	183.74	
44586100 TVA SUR AVOIR A RECEVOIR (DG)	189 992.80	189 992.80
44700000 IMPOTS ET TAXES	20 575.00	24 302.00
44760000 TAXE DE SEJOUR	32 649.80	21 150.53
44860000 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	2 532.00	7 801.00

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/10/2024 12	Exercice N-1 31/10/2023 12
AUTRES DETTES	115 053.05	112 325.68
41100000 CLIENTS	8 938.43	6 211.06
46700600 DG HOLIDAYS	106 114.62	106 114.62
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 411.82	1 522.93
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 411.82	1 522.93
Total IV	865 251.79	795 822.16
TOTAL GÉNÉRAL	1 307 069.51	1 256 234.25

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/10/2024 12	Exercice N-1 31/10/2023 12
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	2 270 653.56	2 375 317.23
70611050 HEBERGEMENT	971 006.38	1 016 281.43
70631055 RESTAURATION	898 609.05	940 783.40
70631196 RESTAURATION	269 604.78	273 046.40
70800000 PRESTATIONS DIVERSES 20%	8 581.98	9 137.53
70818100 LOCATION MATERIEL		166.63
70818200 LOCATION DE SALLES	26 807.15	22 616.69
70818300 PRESSING	377.50	286.67
70818500 EXCURSION	1 255.81	4 335.93
70818550 EXCURSION	422.25	125.46
70818700 BOUTIQUE	2 837.22	4 316.01
70818800 ACTIVITE ANNEXE	60 379.98	83 056.68
70818810 FRAIS DE DOSSIER	2 571.02	
70818850 ACTIVITE ANNEXE	3 921.16	3 576.69
70818890 ACTIVITES ANNEXES NON IMPOS.	22 662.91	10 608.15
70880000 TRANSFERT DE CHARGES	1 616.37	5 539.91
70880008 TRANSFERT DE CHARGES GROUPE		1 439.65
Chiffre d'affaires NET	2 270 653.56	2 375 317.23
PRODUCTION IMMOBILISEE	35 081.61	33 701.18
72600000 AVANTAGES EN NATURE	35 081.61	33 701.18
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	7 793.00	48 896.00
74000000 SUBVENTION	7 793.00	48 896.00
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES		15 000.00
78150000 REPRISE PROV RISQUES		15 000.00
AUTRES PRODUITS	7.74	4.61
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	7.74	4.61
Total des Produits d'exploitation	2 313 535.91	2 472 919.02
ACHATS DE MARCHANDISES	1 327.34	1 877.89
60710000 BOUTIQUE	1 327.34	1 398.72
60710008 BOUTIQUE GROUPE		479.17
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	51.76	505.78
60371000 VARIATION STOCK BOUTIQUE	51.76	505.78
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	410 494.19	396 261.13
60100100 PRODUITS CABINE	293.84	2 040.77
60110000 NOURRITURE	304 208.68	284 813.02
60130000 BOISSONS	90 327.57	91 000.03
60222000 PRODUITS & FRT ENTRETIEN	7 868.59	6 899.61
60223000 PRODUITS ACCUEIL	6 012.97	9 681.19
60810000 FRAIS PORT SUR ACHATS	2 322.06	3 312.56
60910000 R.R.R. OBTENUS	539.52-	1 486.05-
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	3 756.07-	457.03
60310010 VARIATION STOCK PRODUITS SPA	306.77	29.34-
60311000 VARIATION STOCK NOURRITURE	1 978.36-	388.35
60313000 VARIATION STOCK BOISSONS	4 439.74-	1 038.35-
60322000 VARIATION P.&F. ENTRETIEN	7.16-	350.27

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/10/2024 12	Exercice N-1 31/10/2023 12
60322200	VAR STK PDT FOURN. ENTRETIEN	1 374.77	528.95
60322300	VARIATION STOCK PDT ACCUEIL	987.65	257.15
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		946 453.67	932 503.04
60400000	ACHATS PRESTATIONS	25 684.47	18 045.52
60420000	DELOGEMENT	272.20	2 131.92
60430008	COUTS MUTUALISES NOEMYS	113 451.86	118 416.88
60460000	LOCATION DE TELEVISION	3 276.00	3 276.00
60610000	ELECTRICITE	70 236.58	73 447.21
60613000	GAZ	34 447.17	40 512.94
60630000	FRT ENTRETIEN & PETIT EQU	29 180.25	34 360.77
60630008	ACH ENTRET & PETITS EQUIP SEML	270.00	
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	6 821.94	5 900.37
60640008	FOURNIT ADMINISTRATIVES SEML	291.62	
61100000	SOUS TRAITANCE GENERALE	10 069.85	7 555.25
61100008	S/TRAITANCE GENERALE NOEMYS	1 439.10	2 606.80
61102000	S/T GENERALE INTRACO	306.62	300.00
61130000	BLANCHISSERIE	59 656.83	67 833.66
61320000	LOCATION IMMOBILIERE	240 000.00	240 000.00
61350000	LOCATION MOBILIERE	15 125.71	14 868.91
61352000	LOCATION VEHICULE	2 812.31	2 667.56
61400000	CHARGES LOCATIVES	54 606.99	44 398.00
61520000	ENTRETIEN ET REPAR/BIEN IMMO	7 150.00	3 194.00
61550000	ENTRETIEN ET REPARAT/BIEN MOBI	10 534.36	8 980.70
61550300	ENTRETIEN REPARATION VEHICULE	547.43	406.36
61560000	MAINTENANCE	12 089.84	11 446.41
61600000	ASSURANCES DIVERSES	6 419.45	7 915.91
61600008	ASSURANCE SEML	4 666.02	1 306.51
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	27 444.96	5 189.05
62220000	COMMISSIONS SUR VENTE	17 466.75	6 166.42
62220008	COMMISSIONS SUR VENTE GROUPE	54 219.33	53 856.00
62220100	COMMISSIONS SUR VTE PRLVT SCE	15 203.55	13 758.63
62222000	COMMISSIONS SUR VTE INTRACO	52 824.19	73 108.51
62260000	HONORAIRES	175.73-	250.30
62261000	HONORAIRES CAC	2 826.00	2 700.00
62270000	FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	129.17	42.59
62280000	SERVICES EXT. DIVERS	937.24	5 496.24
62310000	PUBLICITE ANNONCE ET INSERTION	6 876.00	11 062.98
62340000	CADEAUX CLIENTELE	76.82	53.00
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES	4 027.41	1 653.80
62380000	DONS POURBOIRES	200.00	100.00
62390000	OFFERT COMMERCIAL	16 694.99	14 694.37
62510000	VOYAGE ET DEPLACEMENT	5 636.56	8 741.45
62570000	RECEPTIONS	232.00	637.26
62600000	FRAIS POSTAUX	466.92	305.88
62610000	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	3 360.49	3 496.38
62780000	FRAIS BANCAIRES	6 601.70	6 729.12
62780008	FRAIS BANCAIRES GROUPE	5 363.90	
62781000	COMMISSIONS CB	11 478.23	9 621.98
62782000	COMMISSIONS AMEX	3 258.55	3 746.67
62810000	CHGES DIVERSES ABONNT COTISAT	1 948.04	1 520.73

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/10/2024 12	Exercice N-1 31/10/2023 12
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	12 104.00	17 478.00
63511000 CFE & CVAE	12 104.00	23 232.00
63580000 REDEVANCE TELE		5 754.00-
SALAIRES ET TRAITEMENTS	754 610.51	753 339.26
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	691 329.39	682 164.02
64110008 SALAIRES APPOINTEMENTS NOEMYS	651.82	
64120000 CONGES PAYES	2 460.31-	1 342.57-
64120008 CONGES PAYES NOEMYS	2 953.78	
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	18 300.00	33 752.50
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	35 081.61	33 701.18
64170000 IND RUPTURE CONVENTIONNELLE	8 754.22	5 064.13
CHARGES SOCIALES	201 708.17	201 307.42
64510000 COTISATIONS URSSAF	164 010.00	158 063.39
64520000 MUTUELLE/PREVOYANCE GAN	4 545.95	4 325.33
64530000 COTISATIONS CAISSE DE RETRAITE	28 176.45	27 927.65
64531000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE ART 82	835.30	1 698.36
64550000 COTISATIONS MUTUELLE	4 378.54	4 692.54
64580000 CHARGES SOC/ FISC S PROV. CP	1 034.87-	848.71-
64580008 CHGES SOC/FISC PROV.CP NOEMYS	1 058.64	
64581000 CHGES A PAYER S/SALAIRES	2 507.34-	1 401.61
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	2 245.50	4 047.25
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	35 222.35	38 634.69
68111000 DOT.AMORT.IMMOS INCORPORELLES		617.22
68112000 DOT. AMORT. IMMOS. CORPORELLES	35 222.35	38 017.47
AUTRES CHARGES	3 463.73	11 150.51
65100000 REDEVANCES		5 000.00
65160000 DROITS D'AUTEURS ET DE REPROD.	3 072.20	2 062.38
65440000 PERTES S CREANCES IRRECOUVRABL	385.34	4 082.06
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	6.19	6.07
Total des Charges d'exploitation	2 361 679.65	2 353 514.75
Résultat d'exploitation	48 143.74-	119 404.27
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	23 062.74	26 312.00
76800008 AUTRES PRODUITS FINANCIERS GRP	23 062.74	26 312.00
Total des Produits financiers	23 062.74	26 312.00
Résultat financier	23 062.74	26 312.00
Résultat courant avant impôts	25 081.00-	145 716.27
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	8 593.20	6 005.40
77180000 AUTRES PROD EXCEPT. S/OPE GEST	8 593.20	6 005.40
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 200.64	398.77
77520000 CESSION IMMOS CORP ASSUJETTI	777.94	
77700000 QUOTE-PART SUB.INVESTISSEMENT	422.70	398.77

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/10/2024 12	Exercice N-1 31/10/2023 12
REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	314.58	1 108.79
78725000 REPRISE AMTS DEROGATOIRES	314.58	1 108.79
Total des Produits exceptionnels	10 108.42	7 512.96
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	2 106.57	2 911.18
67120000 PENALITES DIVERSES	1 484.00	913.00
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPT. DE GEST	622.57	1 998.18
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	777.94	6 757.78
67500000 VALEURS COMPT. ÉLÉMENTS ACTIF	777.94	6 757.78
Total des Charges exceptionnelles	2 884.51	9 668.96
Résultat exceptionnel	7 223.91	2 156.00-
Total des produits	2 346 707.07	2 506 743.98
Total des charges	2 364 564.16	2 363 183.71
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	17 857.09-	143 560.27