

A.N.E.P.I.A

173 BD DE ST LOUP

13011 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Pages
- <i>Compte de résultat</i>	1 et 2

AUDITEUR SAS
148 TRAVERSE DE LA MARTINE
PARC DE LA VERRERIE
13011 MARSEILLE
04 91 23 01 23

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	8 365	25 232	33 597	12 113		21 484	177.37
Production vendue de biens	3 514 123	534 869	4 048 992	5 056 875		1 007 882	19.93
Production vendue de services	30 131	1 507	31 638	24 571		7 067	28.76
Chiffre d'affaires NET	3 552 619	561 608	4 114 227	5 093 559		979 331	19.23
Production stockée			40 117	66 449		26 332	39.63
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			11 314			11 314	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 219	5 538		4 319	77.99
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			4 086 643	5 032 647		946 004	18.80
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 520 749	3 043 584		522 835	17.18
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			50 444	99 536		149 980	150.68
Autres achats et charges externes *			1 040 313	1 197 856		157 543	13.15
Impôts, taxes et versements assimilés			19 113	24 707		5 594	22.64
Salaires et traitements			257 318	410 267		152 949	37.28
Charges sociales			97 104	148 767		51 664	34.73
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			40 629	21 879		18 750	85.70
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			1 667	14 131		12 464	88.20
Total des Charges d'exploitation (II)			3 926 449	4 960 728		1 034 279	20.85
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			160 194	71 919		88 275	122.74
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		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			50 000		50 000	100.00
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 703		5 464		761	13.93
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	4 703		55 464		50 761	91.52
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	7 111		8 595		1 484	17.26
Différences négatives de change	1 205				1 205	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	8 317		8 595		279	3.24
2. Résultat financier (V-VI)	3 613		46 869		50 482	107.71
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	156 581		118 788		37 792	31.81
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital			300 000		300 000	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			300 000		300 000	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 085		6 456		2 371	36.73
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			332 097		332 097	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	4 085		338 552		334 468	98.79
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	4 085		38 552		34 468	89.41
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	37 894		20 369		17 525	86.04
Total des produits (I+III+V+VII)	4 091 347		5 388 111		1 296 765	24.07
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 976 744		5 328 245		1 351 500	25.36
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	114 602		59 867		54 735	91.43

* 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

COMPTES ANNUELS du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Pages
- Bilan actif-passif	1 et 2

Certifiés conformes.

AUDITEUR SAS
148 TRAVERSE DE LA MARTINE
PARC DE LA VERRERIE
13011 MARSEILLE
04 91 23 01 23

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement	25 000	25 000				
	Concessions, brevets et droits similaires	20 585	19 383	1 202	1 202		
	Fonds commercial (1)	164 098		164 098	164 098		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	352 411	349 075	3 336	6 838	3 502	51.21
	Autres immobilisations corporelles	516 272	210 736	305 536	277 299	28 237	10.18
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
ACTIF CIRCULANT	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	139		139	139		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	200 000		200 000	200 000		
	Autres immobilisations financières	1 466		1 466	1 466		
	Total II	1 279 970	604 194	675 776	651 042	24 735	3.80
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	296 808		296 808	246 364	50 444	20.48
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	112 933		112 933	153 050	40 117	26.21
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
Comptes de Régularisation	Clients et comptes rattachés	550 893		550 893	628 485	77 592	12.35
	Autres créances	119 458		119 458	160 361	40 903	25.51
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	236 662		236 662	450 391	213 729	47.45
	Charges constatées d'avance (3)	15 605		15 605	12 464	3 141	25.20
	Total III	1 332 359		1 332 359	1 651 115	318 756	19.31
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 612 329	604 194	2 008 135	2 302 156	294 021	12.77

(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 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000 000		1 000 000			
	Réserves						
	Réserve légale	100 000		100 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	59 867				59 867	
	Report à nouveau						
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		114 602		59 867		54 735	91.43
Subventions d'investissement Provisions réglementées							
Total I		1 274 469		1 159 867		114 602	9.88
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	193 249		320 864		127 615	39.77
	Concours bancaires courants	654		731		77	10.53
	Emprunts et dettes financières diverses			110 460		110 460	100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	391 103		563 500		172 397	30.59
Comptes de Régularisation	Dettes fiscales et sociales	113 814		132 191		18 376	13.90
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	34 846		14 544		20 302	139.59
	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	733 666		1 142 290		408 623	35.77
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 008 135		2 302 156		294 021	12.77

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

669 005

949 040

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	25 000		
TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	184 683		
TOTAL			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	352 410		
Installations générales agencements aménagements divers	431 125		63 353
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 784		2 011
TOTAL	803 318		65 364
Autres participations	139		
Prêts, autres immobilisations financières	201 466		
TOTAL	201 604		
TOTAL GENERAL	1 214 605		65 364

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement			25 000	25 000
TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles			184 683	184 683
TOTAL				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			352 410	352 410
Installations générales agencements aménagements divers			494 477	494 477
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			21 795	21 795
TOTAL			868 682	868 682
Autres participations			139	139
Prêts, autres immobilisations financières			201 466	201 466
TOTAL			201 604	201 604
TOTAL GENERAL			1 279 969	1 279 969

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL	25 000			25 000
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	19 383			19 383
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		345 572	3 502		349 075
Installations générales agencements aménagements divers		158 124	35 591		193 715
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		15 485	1 536		17 021
	TOTAL	519 182	40 629		559 811
	TOTAL GENERAL	563 565	40 629		604 194
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 502				
Instal.générales agenc.aménag.divers	35 591				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 536				
	TOTAL	40 629			
	TOTAL GENERAL	40 629			

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	550 893	550 893	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	313	313	
Taxe sur la valeur ajoutée	48 521	48 521	
Divers état et autres collectivités publiques	337	337	
Débiteurs divers	70 287	70 287	
Charges constatées d'avance	15 605	15 605	
TOTAL	887 422	887 422	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	300 000		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	300 000		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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	654	654		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	193 249	128 588	64 661	
Fournisseurs et comptes rattachés	391 103	391 103		
Personnel et comptes rattachés	23 274	23 274		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	60 315	60 315		
Impôts sur les bénéfices	17 526	17 526		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 311	1 311		
Autres impôts taxes et assimilés	11 387	11 387		
Autres dettes	34 846	34 846		
TOTAL	733 666	669 005	64 661	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	127 615			

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	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.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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	8 623
Autres créances	51 142
Total	59 765

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des produits à recevoir

	Montant
RABAIS REMISES RISTOUR. A OBTE	
- ANP REVOGAN 2024	312
- ANP KHUENE 2024	131
- ANP TF 2024	38
- ANP OM 2024	12
CLIENTS- FACTURE A ETABLIR	
- FAE BACH EUROPE BG0313	6 330
CLIENTS- FACTURES A ETABLIR UE	
- FAE VERSTEGEN SPICES GB 0316	427
- FAE APREST 2024 REGUL BG0318	1 867
PRODUITS A RECEVOIR	
- REMBT URSSAF 2023	313
ETAT - PRODUIT A RECEVOIR	
- PROV CVAE 2024	336
INT PRET DU FOSSAT	50 000
Total	59 764

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	654
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 333
Dettes fiscales et sociales	37 318
Autres dettes	1 037
Total	53 342

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS	
- FNP METRO SD 4TR24	6 136
- FNP EVEN DISTRIBUTION 4TR24	182
- FNP 2023 ORANGEDEBIT	2 254
- FNP ORANGE MARSEILLE	83
- EDF (PRELEVMT) 24	562
- EDF (PRELEVMT)	8
- EDF (PRELEVMT)	53
-FNP JUPITER 22	5 056
RABAIS REMISES RIST. A ACCORDE	
- AAE PRO A PRO BG0321 2024	431
DETTES / PROVISIONS CP MLLE	
- PROV CP 311224 MLLE	23 274
CHARGES SOCIALES / CP MLLE	
- PROV CHARGES /CP 311224 MLLE	9 599
AUTRES CHARGES A PAYER	
- FRAIS JUSTICE URSSAF SALLES	76
CHARGES A PAYER	
- HALDIN PERTE DE CHANGE 24 REGU	606
INTERETS COURUS A PAYER	
- AGIOS 4TR24 CM	105
- AGIOS 4 TR24 HSBC	113
- AGIOS 4 TR24 BP AQUITAINE	317
- AGIOS 4 TR24 BP MARSEILLE	15
- FRAIS BANCAIRE 1224 CITELIS	20
- FRAIS ABT EBICS 12/24	65
- FRAIS EXPEDITION RELEVÉ 1224	1
- FRAIS SERVICES DEC 24	7
- FRAIS TENUE COMPTE	11
TA	2 560
FCP	1 809
Total	53 342

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	15 605
Total	15 605

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
- ELIDEE CHQ 280324-280325	13		
- ELIDEE CHQ	5		
- SARL SIRENE 010624-310525	517		
- GL EVENTS 04-060325	2 480		
- ELIDEE CHQ	21		
- DNV GL	3 062		
- ELIDEE CHQ	50		
- GL EVENTS	3 720		
- SEMM	10		
- GAN 191124- 181125	445		
- ELIDEE CHQ	56		
- GS1 2025	1 010		
- ENREG VIDEO 101224-09012025	39		
- CABINET LAUGIER 0125	3 456		
- CABINET LAUGIER 0125	530		
- CABINET LAUGIER 0125	190		
- ELIDEE CHQ	1		
Total	15 605		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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	3 976 625
VENTES DE MARCHANDISES	33 597
PRESTATIONS DIVERSES	31 638
RRR DIVERS	72 367
Total	4 114 227

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Employés	3
Ouvriers	1
Total	6

- 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.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- 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)

	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
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					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	6 357 198	5 397 393	5 523 918	5 093 559	4 114 227
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	192 179	151 642	234 550	102 115	193 125
Impôts sur les bénéfices	46 221	36 626	50 659	20 369	37 894
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	145 958	115 016	164 528	59 867	114 602
Résultat distribué	300 000	150 000	206 000	204 460	
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	0.20	0.16	0.18	0.08	0.16
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	0.15	0.12	0.16	0.06	0.11
Dividende distribué à chaque action	0.30	0.15	0.21	0.20	
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	7	7	7	7	6
Montant de la masse salariale de l'exercice	340 314	415 114	379 796	410 267	257 318
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	119 476	153 115	129 744	148 767	97 104

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	1
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	1
Etat des amortissements	2
Etat des provisions	2
Etat des échéances des créances et des dettes	2
Composition du capital social	3
Autres immobilisations incorporelles	3
Evaluation des immobilisations corporelles	3
Evaluation des amortissements	3
Evaluation des matières et marchandises	3
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
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	8
Ventilation de l'effectif moyen	8
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	8
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
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