

48 CANEBIERE SERVICES

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 6.125.000 euros

Siège social : 48 Avenue de la Canebière – 13001 Marseille

808 697 189 RCS MARSEILLE

(La "Société")

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 27 JUIN 2025**

L'an deux mille vingt-cinq,

Et le 27 juin,

A 10 heures.

[...]

A pris en sa qualité d'Associé Unique de la Société, des décisions relatives à la Société sur l'ordre du jour suivant :

- [...]
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ;
- [...]
- Pouvoirs en vue de l'accomplissement des formalités.

[...]

DEUXIEME DECISION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024)

L'Associée Unique,

Décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice clos le 31 décembre 2024 de -70.429 euros en totalité au compte « report à nouveau », dont le montant passe ainsi de -1.345.576 euros à -1.416.005 euros,

Rappelle qu'il n'a pas été distribué de sommes à titre de dividendes, au cours des trois exercices précédents.

[...]

QUATRIEME DECISION

(Pouvoirs en vue de l'accomplissement des formalités)

L'Associé Unique,

Donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes, et plus particulièrement à Maître Henri de CROZALS, SCP DORIA AVOCATS, 23 Bis Rue Maguelone - 34000 Montpellier, à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

De tout ce que dessus il est dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et associé unique.

EXTRAIT CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL PAR LE PRESIDENT DE LA SOCIETE

Matthieu BLANC

Le Président

la société ARRELIA,
représentée son président, la société HMBL,
Elle-même représentée par son gérant,
M. Matthieu BLANC

48 CANEBIERE SERVICES

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 6.125.000 euros

Siège social : 48 Avenue de la Canebière – 13001 Marseille

808 697 189 RCS MARSEILLE

(La "Société")

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

Certifiés conformes à l'original.

Certifiés conformes

Le Président

la société ARRELIA, représentée par son président,

la société HMBL, elle-même représentée par son gérant

M. Matthieu BLANC

Matthieu BLANC

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						
	Concessions, brevets et droits similaires	129 618	67 488	62 130	73 656	11 526-	15.65-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	54 582	41 096	13 486	18 427	4 942-	26.82-
	Autres immobilisations corporelles	580 579	340 713	239 866	276 033	36 167-	13.10-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	696 000	595 000	101 000	301 000	200 000-	66.45-
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	75		75	75		
	Total II	1 460 854	1 044 297	416 557	669 191	252 634-	37.75-
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	1 158		1 158	1 514	355-	23.48-
	Avances et acomptes versés sur commandes	10 655		10 655	33 984	23 329-	68.65-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	162 558	3 700	158 858	104 545	54 313	51.95
	Autres créances	5 490 361		5 490 361	5 413 219	77 142	1.43
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	25 652		25 652	39 694	14 043-	35.38-
	Charges constatées d'avance (3)	18 764		18 764	25 749	6 986-	27.13-
	Total III	5 709 148	3 700	5 705 449	5 618 707	86 742	1.54
	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)	7 170 002	1 047 997	6 122 005	6 287 898	165 892-	2.64-

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

75

CAZES-GODDYN



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 : 6 125 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	6 125 000	6 125 000		
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves				
	Report à nouveau	1 345 576-	1 122 402-	223 174-	19.88-
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	70 429-	223 174-	152 745	68.44
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	4 708 995	4 779 424	70 429-	1.47-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	35 782	35 782		
	Total III	35 782	35 782		
DETTES (1)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	143 432 498 501 029	243 718 593 029	100 286- 498 92 000-	41.15- 15.51-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	432 532 141 766	281 993 172 486	150 539 30 720-	53.38 17.81-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	157 972	181 466	23 494-	12.95-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1) Total IV	1 377 228	1 472 691	95 464-	6.48-
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		6 122 005	6 287 898	165 892-	2.64-

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

1 334 909

1 329 330



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						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	3 342 067	95 669	3 437 736	3 610 740	173 003-	4. 79-
Chiffre d'affaires NET	3 342 067	95 669	3 437 736	3 610 740	173 003-	4. 79-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			3 500	3 591	91-	2. 52-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			32 830	47 880	15 051-	31. 43-
Autres produits			11 174	3 222	7 952	246. 81
Total des Produits d'exploitation (I)			3 485 240	3 665 432	180 193-	4. 92-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			196 019	213 307	17 288-	8. 10-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			355	517	161-	31. 19-
Autres achats et charges externes *			1 732 367	1 851 501	119 134-	6. 43-
Impôts, taxes et versements assimilés			40 772	42 695	1 923-	4. 50-
Salaires et traitements			785 592	748 125	37 467	5. 01
Charges sociales			172 709	158 889	13 820	8. 70
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			76 854	80 440	3 585-	4. 46-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 289	1 411	878	62. 26
Dotations aux provisions						
Autres charges			348 176	368 410	20 234-	5. 49-
Total des Charges d'exploitation (II)			3 355 133	3 465 294	110 161-	3. 18-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			130 107	200 139	70 032-	34. 99-
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)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	200 000	395 000	195 000-	49.37-
Intérêts et charges assimilées (4)	1 465	2 222	757-	34.05-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	201 465	397 222	195 757-	49.28-
2. Résultat financier (V-VI)	201 465-	397 222-	195 757	49.28
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	71 359-	197 083-	125 725	63.79
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	750		750	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	750		750	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		12 399	12 399-	100.00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		13 692	13 692-	100.00-
Total VIII		26 091	26 091-	100.00-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	750	26 091-	26 841	102.87
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	180-		180-	
Total des produits (I+III+V+VII)	3 485 990	3 665 432	179 443-	4.90-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 556 418	3 888 606	332 188-	8.54-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	70 429-	223 174-	152 745	68.44

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

80 244

80 244

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées



ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 122 005.32 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 437 736.24 Euros et dégageant un déficit de 70 428.59- Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société Arrelia est devenue, le 25 avril 2024, l'associée unique de la société 48 Canebière Services.

Compte tenu de la valeur du fonds de commerce de la société Le Capucin, une dépréciation complémentaire des titres de 200 000€ a été constatée, portant les titres nets de la société à 100 000€.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- 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.

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.



ANNEXE

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	129 618		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	54 582		
Installations générales agencements aménagements divers	380 700		15 405
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	168 933		8 815
Emballages récupérables et divers	6 726		
Immobilisations corporelles en cours			790
TOTAL	610 941		25 010
Autres participations	696 000		
Prêts, autres immobilisations financières	75		
TOTAL	696 075		
TOTAL GENERAL	1 436 634		25 010

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			129 618	129 618
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			54 582	54 582
Installations générales agencements aménagements divers			396 105	396 105
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			177 748	177 748
Emballages récupérables et divers			6 726	6 726
Immobilisations corporelles en cours		790		
TOTAL		790	635 161	635 161
Autres participations			696 000	696 000
Prêts, autres immobilisations financières			75	75
TOTAL			696 075	696 075
TOTAL GENERAL		790	1 460 854	1 460 854



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
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	55 962	11 526		67 488
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	36 155	4 942	0	41 096
Installations générales agencements aménagements divers	167 648	41 454	0	209 102
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	106 677	18 207	0	124 885
Emballages récupérables et divers	6 001	725	0	6 726
TOTAL	316 481	65 328	0	381 809
TOTAL GENERAL	372 443	76 854	0	449 297
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires Dotations Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	11 526			
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 942			
Instal.générales agenc.aménag.divers	41 454			
Matériel de bureau informatique mobilier	18 207			
Emballages récupérables et divers	725			
TOTAL	65 328			
TOTAL GENERAL	76 854			

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	22 090				22 090
Autres provisions pour risques et charges	13 692				13 692
TOTAL	35 782				35 782

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	395 000	200 000			595 000
Sur comptes clients	1 411	2 289			3 700
TOTAL	396 411	202 289			598 700
TOTAL GENERAL	432 193	202 289			634 482
Dont dotations et reprises d'exploitation financières		2 289			
		200 000			



ANNEXE

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

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	75	75	
Clients douteux ou litigieux	3 993	3 993	
Autres créances clients	158 565	158 565	
Personnel et comptes rattachés	100	100	
Impôts sur les bénéfices	180	180	
Taxe sur la valeur ajoutée	49 905	49 905	
Divers état et autres collectivités publiques	806	806	
Groupe et associés	5 418 850	5 418 850	
Débiteurs divers	20 520	20 520	
Charges constatées d'avance	18 764	18 764	
TOTAL	5 671 758	5 671 758	

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	568	568		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	143 361	101 042	42 319	
Fournisseurs et comptes rattachés	432 532	432 532		
Personnel et comptes rattachés	54 505	54 505		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 387	40 387		
Taxe sur la valeur ajoutée	13 145	13 145		
Autres impôts taxes et assimilés	33 730	33 730		
Groupe et associés	501 029	501 029		
Autres dettes	157 972	157 972		
TOTAL	1 377 228	1 334 909	42 319	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	100 308			

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	6 125 000			6 125 000

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 01/01/2024 au 31/12/2024

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 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.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

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	30 237
Autres créances	17 544
Total	47 782



ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
Clients - Factures à établir	30 237
Etat - Excédent CET	806
Assurance - Sinistre émeutes	9 529
Assurance - Dégat des eaux	7 210
Total	47 782

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	71
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 776
Dettes fiscales et sociales	70 658
Autres dettes	265
Total	144 770



ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
Emprunts - Intérêts courus	7 1
Fournisseurs - Factures non parvenues	73 776
Personnel - Congés payés, y compris charges sociales	59 086
Personnel - Taxe apprentissage et formation continue	695
Etat - CFE 2021 complément	10 876
Divers	266
Total	144 770

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	18 764
Total	18 764



ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges d'exploitation	18 764		
Total	18 764		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal. Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			499 204		499 204
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			279 488		279 488
- dotations de l'exercice			80 244		80 244
Total			359 732		359 732
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			80 244		80 244
- entre 1 et 5 ans			59 228		59 228
Total			139 472		139 472
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans			4 992		4 992
Total			4 992		4 992
Montant en charge sur l'exercice			80 244		80 244

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.

Le montant au 31 décembre 2024 s'élève à 10 631€.

Les hypothèses de calcul sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,42%
- Taux de progression des salaires : 2% constant
- Départ prévu, sauf dérogation individuelle : 65 ans
- Taux moyen de charges : 42%



SAS 48 CANEBIERE SERVICES
13001 MARSEILLE

13001 MARSEILLE



CABINET ANCETTE & ASSOCIES

SOCIETE D'EXPERTISE - COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE
DE LA REGION DE LYON
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE
DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE LYON

24, RUE EDOUARD AYNARD
69100 VILLEURBANNE



04 78 54 92 75

Fax 04 72 12 10 00

SASU 48 CANEBIERE SERVICES

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

Pierre-Jérôme ANCETTE
MSTCF LYON
Expert Comptable Diplômé
Commissaire aux Comptes

Jérôme PLOQUIN
Expert Comptable Diplômé
Commissaire aux Comptes

**SOCIETE D'EXPERTISE - COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES**
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE
DE LA REGION DE LYON
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE
DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE LYON

24, RUE EDOUARD AYNARD
69100 VILLEURBANNE



Fax

04 78 54 92 75

04 72 12 10 00

48 CANEBIERE SERVICES

SASU au capital de 6 125 000 euros

Siège social : 48, Avenue de la Canebière

13001 MARSEILLE

808 697 189 RCS MARSEILLE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2024

A l'assemblée générale de la société 48 CANEBIERE SERVICES,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 48 CANEBIERE SERVICES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

Pierre-Jérôme ANCETTE
MSTCF LYON
Expert Comptable Diplômé
Commissaire aux Comptes

Jérôme PLOQUIN
Expert Comptable Diplômé
Commissaire aux Comptes

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

Indépendance

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

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 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.

Principes comptables

Nous avons analysé les principes comptables auxquels votre société fait référence pour l'établissement de ses comptes annuels. Ces principes nous paraissent conformes à la réglementation en vigueur et sont correctement décrits dans l'annexe.

Estimations comptables

L'établissement des comptes annuels n'a fait appel à aucune estimation comptable significative.

Présentation d'ensemble des comptes

Nous estimons que la présentation d'ensemble des comptes, dans ses aspects significatifs, est conforme à la réglementation en vigueur.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et méthodes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes annexes et nous nous sommes assurés de leurs correctes applications.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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



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

RESPONSABILITES 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.

RESPONSABILITE DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

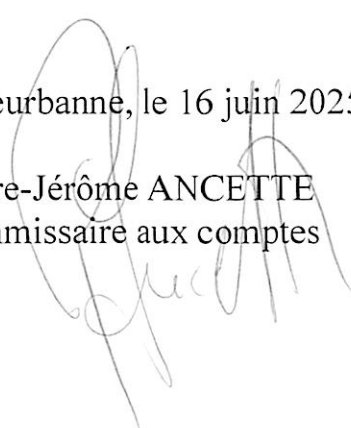


Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

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

Villeurbanne, le 16 juin 2025

Pierre-Jérôme ANCETTE
Commissaire aux comptes



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						
	Concessions, brevets et droits similaires	129 618	67 488	62 130	73 656	11 526-	15.65-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	54 582	41 096	13 486	18 427	4 942-	26.82-
	Autres immobilisations corporelles	580 579	340 713	239 866	276 033	36 167-	13.10-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	696 000	595 000	101 000	301 000	200 000-	66.45-
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	75		75	75		
	Total II	1 460 854	1 044 297	416 557	669 191	252 634-	37.75-
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	1 158		1 158	1 514	355-	23.48-
	Avances et acomptes versés sur commandes	10 655		10 655	33 984	23 329-	68.65-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	162 558	3 700	158 858	104 545	54 313	51.95
	Autres créances	5 490 361		5 490 361	5 413 219	77 142	1.43
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	25 652		25 652	39 694	14 043-	35.38-
	Charges constatées d'avance (3)	18 764		18 764	25 749	6 986-	27.13-
	Total III	5 709 148	3 700	5 705 449	5 618 707	86 742	1.54
	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)	7 170 002	1 047 997	6 122 005	6 287 898	165 892-	2.64-

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

75

CAZES-GODDYN



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 : 6 125 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	6 125 000	6 125 000		
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves				
	Report à nouveau	1 345 576-	1 122 402-	223 174-	19.88-
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	70 429-	223 174-	152 745	68.44
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	4 708 995	4 779 424	70 429-	1.47-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	35 782	35 782		
	Total III	35 782	35 782		
DETTES (1)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	143 432 498 501 029	243 718 593 029	100 286- 498 92 000-	41.15- 15.51-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	432 532 141 766	281 993 172 486	150 539 30 720-	53.38 17.81-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	157 972	181 466	23 494-	12.95-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 377 228	1 472 691	95 464-	6.48-
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	6 122 005	6 287 898	165 892-	2.64-

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

1 334 909

1 329 330



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						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	3 342 067	95 669	3 437 736	3 610 740	173 003-	4.79-
Chiffre d'affaires NET	3 342 067	95 669	3 437 736	3 610 740	173 003-	4.79-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			3 500	3 591	91-	2.52-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			32 830	47 880	15 051-	31.43-
Autres produits			11 174	3 222	7 952	246.81
Total des Produits d'exploitation (I)			3 485 240	3 665 432	180 193-	4.92-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			196 019	213 307	17 288-	8.10-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			355	517	161-	31.19-
Autres achats et charges externes *			1 732 367	1 851 501	119 134-	6.43-
Impôts, taxes et versements assimilés			40 772	42 695	1 923-	4.50-
Salaires et traitements			785 592	748 125	37 467	5.01
Charges sociales			172 709	158 889	13 820	8.70
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			76 854	80 440	3 585-	4.46-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 289	1 411	878	62.26
Dotations aux provisions						
Autres charges			348 176	368 410	20 234-	5.49-
Total des Charges d'exploitation (II)			3 355 133	3 465 294	110 161-	3.18-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			130 107	200 139	70 032-	34.99-
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)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	200 000	395 000	195 000-	49.37-
Intérêts et charges assimilées (4)	1 465	2 222	757-	34.05-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	201 465	397 222	195 757-	49.28-
2. Résultat financier (V-VI)	201 465-	397 222-	195 757	49.28
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	71 359-	197 083-	125 725	63.79
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	750		750	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	750		750	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		12 399	12 399-	100.00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		13 692	13 692-	100.00-
Total VIII		26 091	26 091-	100.00-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	750	26 091-	26 841	102.87
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	180-		180-	
Total des produits (I+III+V+VII)	3 485 990	3 665 432	179 443-	4.90-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 556 418	3 888 606	332 188-	8.54-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	70 429-	223 174-	152 745	68.44

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

80 244

80 244

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées



ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 122 005.32 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 437 736.24 Euros et dégageant un déficit de 70 428.59- Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société Arrelia est devenue, le 25 avril 2024, l'associée unique de la société 48 Canebière Services.

Compte tenu de la valeur du fonds de commerce de la société Le Capucin, une dépréciation complémentaire des titres de 200 000€ a été constatée, portant les titres nets de la société à 100 000€.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- 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.

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.



ANNEXE

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	129 618		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	54 582		
Installations générales agencements aménagements divers	380 700		15 405
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	168 933		8 815
Emballages récupérables et divers	6 726		
Immobilisations corporelles en cours			790
TOTAL	610 941		25 010
Autres participations	696 000		
Prêts, autres immobilisations financières	75		
TOTAL	696 075		
TOTAL GENERAL	1 436 634		25 010

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			129 618	129 618
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			54 582	54 582
Installations générales agencements aménagements divers			396 105	396 105
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			177 748	177 748
Emballages récupérables et divers			6 726	6 726
Immobilisations corporelles en cours		790		
TOTAL		790	635 161	635 161
Autres participations			696 000	696 000
Prêts, autres immobilisations financières			75	75
TOTAL			696 075	696 075
TOTAL GENERAL		790	1 460 854	1 460 854



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
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	55 962	11 526		67 488
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	36 155	4 942	0	41 096
Installations générales agencements aménagements divers	167 648	41 454	0	209 102
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	106 677	18 207	0	124 885
Emballages récupérables et divers	6 001	725	0	6 726
TOTAL	316 481	65 328	0	381 809
TOTAL GENERAL	372 443	76 854	0	449 297
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires Dotations Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	11 526			
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 942			
Instal.générales agenc.aménag.divers	41 454			
Matériel de bureau informatique mobilier	18 207			
Emballages récupérables et divers	725			
TOTAL	65 328			
TOTAL GENERAL	76 854			

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	22 090				22 090
Autres provisions pour risques et charges	13 692				13 692
TOTAL	35 782				35 782

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	395 000	200 000			595 000
Sur comptes clients	1 411	2 289			3 700
TOTAL	396 411	202 289			598 700
TOTAL GENERAL	432 193	202 289			634 482
Dont dotations et reprises d'exploitation financières		2 289			
		200 000			



ANNEXE

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

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	75	75	
Clients douteux ou litigieux	3 993	3 993	
Autres créances clients	158 565	158 565	
Personnel et comptes rattachés	100	100	
Impôts sur les bénéfices	180	180	
Taxe sur la valeur ajoutée	49 905	49 905	
Divers état et autres collectivités publiques	806	806	
Groupe et associés	5 418 850	5 418 850	
Débiteurs divers	20 520	20 520	
Charges constatées d'avance	18 764	18 764	
TOTAL	5 671 758	5 671 758	

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	568	568		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	143 361	101 042	42 319	
Fournisseurs et comptes rattachés	432 532	432 532		
Personnel et comptes rattachés	54 505	54 505		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 387	40 387		
Taxe sur la valeur ajoutée	13 145	13 145		
Autres impôts taxes et assimilés	33 730	33 730		
Groupe et associés	501 029	501 029		
Autres dettes	157 972	157 972		
TOTAL	1 377 228	1 334 909	42 319	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	100 308			

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	6 125 000			6 125 000

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 01/01/2024 au 31/12/2024

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 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.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

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	30 237
Autres créances	17 544
Total	47 782



ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
Clients - Factures à établir	30 237
Etat - Excédent CET	806
Assurance - Sinistre émeutes	9 529
Assurance - Dégat des eaux	7 210
Total	47 782

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	71
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 776
Dettes fiscales et sociales	70 658
Autres dettes	265
Total	144 770



ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
Emprunts - Intérêts courus	7 1
Fournisseurs - Factures non parvenues	73 776
Personnel - Congés payés, y compris charges sociales	59 086
Personnel - Taxe apprentissage et formation continue	695
Etat - CFE 2021 complément	10 876
Divers	266
Total	144 770

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	18 764
Total	18 764



ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges d'exploitation	18 764		
Total	18 764		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal. Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			499 204		499 204
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			279 488		279 488
- dotations de l'exercice			80 244		80 244
Total			359 732		359 732
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			80 244		80 244
- entre 1 et 5 ans			59 228		59 228
Total			139 472		139 472
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans			4 992		4 992
Total			4 992		4 992
Montant en charge sur l'exercice			80 244		80 244

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.

Le montant au 31 décembre 2024 s'élève à 10 631€.

Les hypothèses de calcul sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,42%
- Taux de progression des salaires : 2% constant
- Départ prévu, sauf dérogation individuelle : 65 ans
- Taux moyen de charges : 42%



SAS 48 CANEBIERE SERVICES
13001 MARSEILLE

13001 MARSEILLE