Docusign Envelope ID: 3D2D9059-7A64-4ECC-9AC2-7BCC9E22751A

ABF
Société par actions simplifiée au capital de 270.000 euros
ZAC de Bel Air 14-16 avenue Joseph Paxton, 77164 Ferrières-en-Brie
800 914 160 RCS Meaux

(la "***Société***")

EXTRAIT DE L'ACTE SOUS SEING PRIVE CONSTATANT LES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 23 JUIN 2025

[…]

PREMIERE DECISION

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion et du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 décembre 2024, tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 554.520 euros.

L'Associé Unique approuve également les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans le rapport de gestion.

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du code général des impôts, l'Associé Unique prend acte de ce que la Société n'a engagé aucune dépense exclue des charges déductibles de l'assiette de l'impôt sur les sociétés telles que visées à l'article 39-4 dudit code pour l'exercice clos le 31 décembre 2024.

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion, approuve la proposition d'affectation du résultat de l'exercice écoulé et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit 554.520 euros, en totalité au compte "Report à nouveau" qui est en conséquence porté de 474.309 euros à 1.028.829 euros.

Compte tenu de cette affectation, l'Associé Unique prend acte de ce que les capitaux propres de la Société s'élèvent à 1.325.829 euros répartis ainsi qu'il suit :

Capital social ..... 270.000 €
Réserve légale ..... 27.000 €
Report à nouveau ..... 1.028.829 €

Capitaux propres ..... 1.325.829 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'Associé Unique prend acte de ce qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au cours des trois exercices précédents.

[…]

QUATRIEME DECISION

L'Associé Unique prend acte de ce que le mandat du commissaire aux comptes titulaire de la Société, le cabinet Socaudit, arrive à expiration à l'issue des présentes décisions de l'Associé Unique.

Docusign Envelope ID: 3D2D9059-7A64-4ECC-9AC2-7BCC9E22751A

En conséquence, l'Associé Unique décide de renouveler Socaudit en qualité de commissaire aux comptes titulaire pour une durée de six exercices expirant à l'issue de la réunion de l'Associé Unique ou de l'assemblée générale appelé à statuer sur l'approbation des comptes de l'exercice qui sera clos le 31 décembre 2030.

[…]

oOo

De tout ce que dessus il a été dressé le présent acte qui a été signé par le biais du service de signature électronique mis en place par DocuSign (dont la politique de certification est disponible à l'adresse : https://www.docusign.fr/societe/politiques-de-certifications), et dispose de la même valeur qu'une signature manuscrite.

Extrait certifié conforme,

DocuSigned by:
976EC0980F64499...

Aryzta France SAS
Président
Représentée par M. Julien Gromb
Directeur Général

Docusign Envelope ID: 3D2D9059-7A64-4ECC-9AC2-7BCC9E22751A

ABF
Société par actions simplifiée au capital de 270.000 euros
ZAC de Bel Air 14-16 avenue Joseph Paxton, 77164 Ferrières-en-Brie
800 914 160 RCS Meaux

COMPTES SOCIAUX (BILAN, COMPTE DE RESULTAT ET ANNEXE)
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

La présente page de signature est signée par le biais du service de signature électronique mis en place par DocuSign (dont la politique de certification est disponible à l'adresse : https://www.docusign.fr/societe/politiques-de-certifications), et dispose de la même valeur qu'une signature manuscrite.

Certifiés conformes.

DocuSigned by:
976EC0980F64499...

Aryzta France
Représentée par Julien Gromb

ABF

0014 ave Joseph Paxton

77164 Ferrières-en-Brie

Comptes au 31/12/2024

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Comparatif Bilan Actif — 3
Comparatif Bilan Passif — 4
Bilan - Actif — 5
Compte de résultat comparatif — 6
Bilan - Passif — 7
Compte de résultat — 8

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif — 11
Détail des comptes - Passif — 13
Détail des comptes - Charges — 15
Détail des comptes - Produits — 19

Dossier de gestion

Actif réalisable, passif exigible — 22
Emplois et ressources — 23
Soldes intermédiaires de gestion — 24
Capacité d'autofinancement — 25

Annexes

Informations générales — 27
Informations générales complémentaires — 29
Règles et méthodes comptables — 32
Immobilisations — 34
Amortissements — 35
Provisions et dépréciations — 36
Créances et dettes — 37
Convention de gestion — 38
Charges à payer — 39
Charges et produits constatés d'avance — 40
Produits à recevoir — 41
Composition du capital social — 42
Variation des capitaux propres — 43
Ventilation du chiffre d'affaires — 44
Résultat des 5 derniers exercices — 45
Répartition de l'impôt sur les bénéfices — 46
Engagements financiers et autres informations — 47

Comptes annuels

Comparatif Bilan Actif

Nombre de mois :	31/12/2024 12 Net	31/12/2023 5 Net	Ecarts	%
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	210	210		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**210**	**210**		
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	586 832	423 452	163 380	38,58
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	904 536	711 733	192 803	27,09
Autres créances	712 204	165 914	546 291	329,26
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 548	11 816	-10 268	-86,90
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	4 500	4 500		
ACTIF CIRCULANT	**2 209 620**	**1 317 414**	**892 206**	**67,72**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL DE L'ACTIF	**2 209 830**	**1 317 624**	**892 206**	**67,71**

	31/12/2024	31/12/2023	Ecarts	%
Nombre de mois :	**12**	**5**		
Capital social ou individuel (dont versé : 270 000)	270 000	270 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)				
Réserve légale	27 000	27 000		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)				
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)				
Report à nouveau	474 309	366 171	108 138	29,53
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	554 520	108 138	446 383	412,79
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**1 325 829**	**771 309**	**554 520**	**71,89**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				-92,31
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. particip)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	708 856	505 499	203 357	40,23
Dettes fiscales et sociales	1 373	4 850	-3 477	-71,69
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	173 772	35 966	137 806	383,16
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**884 001**	**546 315**	**337 686**	**61,81**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL DU PASSIF	***2 209 830***	***1 317 624***	***892 206***	***67,71***

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2024	31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	8 360	8 150	210	210
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**8 360**	**8 150**	**210**	**210**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	589 520	2 688	586 832	423 452
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	908 729	4 193	904 536	711 733
Autres créances	712 204		712 204	165 914
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 548		1 548	11 816
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	4 500		4 500	4 500
ACTIF CIRCULANT	**2 216 501**	**6 881**	**2 209 620**	**1 317 414**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**2 224 861**	**15 031**	**2 209 830**	**1 317 624**

Compte de résultat comparatif

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023	Variation
Ventes de marchandises	6 324 459	2 431 455	160,11
Production vendue de biens			
Production vendue de services	173 526	126 685	36,97
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**6 497 985**	**2 558 140**	**154,01**
Production stockée, immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur dépréciations, provisions, transferts de charges		241	-100,00
Autres produits	8	2	267,15
PRODUITS D'EXPLOITATION	**6 497 993**	**2 558 383**	**153,99**
Achats de marchandises	4 781 094	1 897 730	151,94
Variation de stock de marchandises	-166 068	45 901	-461,80
Achats de matières premières, autres approvisionnements			
Variation de stock matières premières			
Autres achats et charges externes	1 142 137	470 618	142,69
Impôts, taxes et versements assimilés	1 954	1 098	77,96
Salaires, traitements, charges sociales			
Dotations aux amortissements et dépréciations	6 881		
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges	260	2	11 562,78
CHARGES D'EXPLOITATION	**5 766 258**	**2 415 348**	**138,73**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**731 734**	**143 035**	**411,58**
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
Produits financiers de participations			
Autres intérêts et produits assimilés	14 611	3 207	355,61
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
PRODUITS FINANCIERS	**14 611**	**3 207**	**355,61**
Dotations financières aux amortis., dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées	4 078	1 354	201,09
Différences négatives de change			
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement			
CHARGES FINANCIERES	**4 078**	**1 354**	**201,09**
RESULTAT FINANCIER	**10 534**	**1 853**	**468,57**
Produits exceptionnels		20	-100,00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			
PRODUITS EXCEPTIONNELS		**20**	**-100,00**
Charges exceptionnelles	1 090	803	35,64
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**1 090**	**803**	**35,64**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-1 090**	**-784**	**39,03**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			
Impôts sur les bénéfices	186 658	35 966	418,98
RESULTAT [Bénéfice ou Perte]	**554 520**	**108 138**	**412,79**

Bilan - Passif

Rubriques			31/12/2024	31/12/2023
Capital social ou individuel	(dont versé :	270 000)	270 000	270 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			27 000	27 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)		
Report à nouveau			474 309	366 171
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			554 520	108 138
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**1 325 829**	**771 309**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS				
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			708 856	505 499
Dettes fiscales et sociales			1 373	4 850
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			173 772	35 966
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**884 001**	**546 315**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**2 209 830**	**1 317 624**

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2024	31/12/2023
Ventes de marchandises	6 324 459		6 324 459	2 431 455
Production vendue de biens				
Production vendue de services	172 376	1 150	173 526	126 685
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**6 496 835**	**1 150**	**6 497 985**	**2 558 140**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				241
Autres produits			8	2
		PRODUITS D'EXPLOITATION	**6 497 993**	**2 558 383**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			4 781 094	1 897 730
Variation de stock (marchandises)			-166 068	45 901
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 142 137	470 618
Impôts, taxes et versements assimilés			1 954	1 098
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			6 881	
Dotations aux provisions				
Autres charges			260	2
		CHARGES D'EXPLOITATION	**5 766 258**	**2 415 348**
		RESULTAT D'EXPLOITATION	**731 734**	**143 035**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			14 611	3 207
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		PRODUITS FINANCIERS	**14 611**	**3 207**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			4 078	1 354
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		CHARGES FINANCIERES	**4 078**	**1 354**
		RESULTAT FINANCIER	**10 534**	**1 853**
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**742 268**	**144 888**

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		20
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		**20**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 090	803
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**1 090**	**803**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-1 090**	**-784**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	186 658	35 966
TOTAL DES PRODUITS	**6 512 604**	**2 561 610**
TOTAL DES CHARGES	**5 958 084**	**2 453 472**
BENEFICE OU PERTE	**554 520**	**108 138**

Annexes Du 01/01/2024 Au 31/12/2024

Informations générales et description de l'activité.

Faits pertinents

Guerre en Ukraine et conditions macroéconomiques

La société ne constate pas d'impacts directs significatifs en lien avec la guerre en Ukraine et au Proche-Orient, et n'intervenant pas sur les marchés concernés, son approvisionnement en certaines matières premières en provenance de ces territoires est limité et occasionnel.

Transition climatique

En 2024, nous avons franchi une nouvelle étape en formalisant notre politique RSE en trois piliers (ci-après) . Nous avons également amélioré notre score Ecovadis de 5 points (badge « entreprise engagée »).

Nous avons mené de nombreuses actions, dont voici quelques exemples marquants :

Pilier RSE I : S’engager avec nos équipes et nos communautés

L’engagement auprès de nos équipes et de nos communautés est une priorité, qui se traduit par des actions concrètes en matière de sécurité, de sensibilisation et de solidarité. Nous avons renforcé notre politique de sécurité avec 958 visites d’observation visant à prévenir les risques professionnels et améliorer les conditions de travail. Par ailleurs, nous menons des actions de sensibilisation sur des enjeux clés : 59 collaborateurs ont participé aux fresques du climat, et des ateliers de sensibilisation au handicap ont été organisés lors des Jeux Paralympiques pour favoriser l’inclusion. Afin d’impliquer nos nouveaux collaborateurs dès leur arrivée, nous avons intégré à leur parcours d’accueil des actions Team for the Planet, renforçant ainsi notre engagement collectif en faveur de l’environnement. En complément, nous soutenons des initiatives solidaires, notamment en reversant une partie des bénéfices réalisés avec deux de nos références à l’ONG Le Bayon, qui agit pour la formation de jeunes femmes cambodgiennes.

Pilier RSE II : Agir pour l’environnement

Nous travaillons au quotidien à réduire notre impact environnemental et à adopter des pratiques plus durables. Cette année, nous avons entamé la définition d’une stratégie climat avec la méthode ACT Pas à Pas, un cadre structurant pour accompagner les entreprises vers la transition bas carbone. Comme les années précédents, nous avons réalisé notre bilan carbone (scope 1&2 et 3) afin de mieux comprendre et réduire nos émissions. Dans cette dynamique, nous avons maintenu notre contrat d’électricité verte et avons intégré un camion électrique à notre flotte de distribution. Nous poursuivons également le verdissement de notre flotte de véhicules de société avec 24% dit « plus propres » en 2024.

Pilier RSE III : Innover durablement

Notre démarche d’innovation durable repose sur une sélection rigoureuse de nos fournisseurs et des engagements concrets pour une alimentation plus responsable. Nous avons mis en place une évaluation RSE de nos fournisseurs afin de garantir qu’ils respectent nos exigences environnementales et sociales. De plus, nous avons défini des objectifs ambitieux à horizon 2026, notamment l’utilisation exclusive de 100 % d’œufs hors cage, 100 % de cacao certifié et 100 % d’huile de palme certifiée RSPO.Enfin, nous poursuivons notre engagement pour des partenariats de long terme, à l’image de notre collaboration avec Isigny Sainte-Mère depuis plus de 25 ans.

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 :

- Logiciel Linéaire 1 à 3 ans
- Agencements et aménagements Linéaire 3 à 10 ans
- Matériels et outillages Linéaire 3 à 5 ans
- Matériel de bureau Linéaire 3 ans
- Mobilier Linéaire 5 ans

Les immobilisations financières.

Néant.

Evaluation des matières et marchandises
(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées au dernier prix d'achat ; compte tenu de la rotation rapide des stocks, cette méthode ne diffère pas significativement du coût moyen pondéré.

Dépréciation des matières et marchandises
(PCG 831-2/3 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.

Concernant la valorisation des stocks, le management applique une provision pour dépréciation des stocks basée sur les dates de péremption.

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.

Le management applique une provision pour dépréciation des créances clients basée sur leur ancienneté. En effet, la méthode historique consiste en la constatation d'une dépréciation à 100% de toutes créances clients âgées de plus de 120 jours.

Provisions pour risques et charges.

Néant.

Avances ou crédits alloués aux dirigeants

Conformément à la loi du 24 juillet 1966, aucune avance ou crédit n'a été alloué aux dirigeants de la société.

Rémunération des dirigeants.

La rémunération des dirigeants n'est pas fournie car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Disponibilités en Euro.

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Résultat financier.

Le résultat financier de l'exercice fait apparaître un profit de 10 533 Euros, constitué des éléments suivants :

- de produits fiancières sur le compte courant avec ARYZTA FRANCE SAS pour un montant de 14 611 Euros ;
- de charges d'escomptes accordés pour un montant de 4 078 Euros

Résultat exceptionnel.

Le résultat exceptionnel fait apparaître une perte de 1 089 Euros, constituée des éléments suivants :

- charge sur pénalités de marché pour un montant de 1 089 Euros ;

Honoraires des commissaires aux comptes.

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 2 400 Euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 2 400 Euros.
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : néant.

Identité de la société mère consolidant les comptes.
(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale : ARYZTA
Forme : AG
Déclaration au 31/12/2024
Siège social : Zurich (Suisse).

Informations générales complémentaires

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total net est de 2 209 830 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 497 984 Euros et dégageant un bénéfice de 554 520 Euros 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

Malgré une très grande tension sur les prix de vente, la société a réussi à poursuivre sa croissance.

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 suivantsdu 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, 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

Intégration fiscale :

La Société a opté pour le régime fiscal des groupes de sociétés prévu aux articles 223 A et suivantsdu Code Général des Impôts.
La société a adhéré au nouveau groupe d'intégration ayant pris effet le 1er août 2023.

La Société tête d'intégration fiscale redevable de l'impôt est la société ARYZTA France Sas.

L'impôt provisionné dans la Société correspond à l'impôt réellement dû en l'absence d'intégration.

En application de la nouvelle convention d'intégration fiscale les économies d'impôts réalisées par le groupe sont conservées chez la société mère.

Taux d'imposition utilisé

Taux normal : 25%
Contribution sociale : 3.30% sur la tranche supérieure à 763 K€ d'IS

Capitaux propres :

Au cours de l'exercice, la société à procédé à l'affectation des résultats du :

- 31/07/2023, dont le résultat était de 227 412 Euros et du,

- 31/12/2023, dont le compte de résultat faisait apparaître un profit de 108 138 Euros,

comme suit :

- Montant affecté en report à nouveau pour un montant de 335 550 Euros.

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 360		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL GENERAL	**8 360**		

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			8 360	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL			**8 360**	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	8 150			8 150
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**8 150**			**8 150**
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL GENERAL	**8 150**			**8 150**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours		2 688		2 688
Dépréciations comptes clients		4 193		4 193
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS		**6 881**		**6 881**
TOTAL GENERAL		**6 881**		**6 881**

Dotations et reprises d'exploitation	6 881
Dotations et reprises financières	
Dotations et reprises exceptionnelles	

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	4 423	4 423	
Autres créances clients	904 306	904 306	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	42 711	42 711	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	669 034	669 034	
Débiteurs divers	459	459	
Charges constatées d'avance	4 500	4 500	
TOTAL GENERAL	**1 625 433**	**1 625 433**	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	708 856	708 856		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	1 373	1 373		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	150 692	150 692		
Autres dettes	23 080	23 080		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**884 001**	**884 001**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Une convention de gestion centralisée de trésorerie a été signée le 4 août 2005 et entrée en vigueur à la même date avec les sociétés détenues par Aryzta France pour une durée indéterminée à compter du 4 août 2005. Au 31 décembre 2024, la convention de gestion de trésorerie s'élève à 669 034 Euros et est composée des créances et dettes suivantes :

- créance sur ARYZTA France : 669 034 Euros

Charges à payer

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810013	FNP - SOGEPAT	1 451,00		1 451,00
40810030	FNP - GROUPE HUBERT LOGISTIQUE	8 550,00	8 952,00	-402,00
40810050	FNP - COUP DE PATES SAS	17 810,00		17 810,00
40810072	FNP - ARYZTA FRANCE		4 996,00	-4 996,00
40810600	FNP ACHATS FOURNITURES	72,00	1 260,00	-1 188,00
40811100	FNP SOUS-TRAITANCE GENERALE	11 382,00	8 722,00	2 660,00
40811600	FNP ASSURANCE		680,00	-680,00
40811800	FNP- ABONNEMENT + FRAIS COMMISS°	1 305,00	957,00	348,00
40812200	FNP HONORAIRES	14 880,00	2 520,00	12 360,00
40812300	FNP PUBLICITE	19 111,00		19 111,00
40812400	FNP TRANSPORT	38 172,00	25 204,00	12 968,00
40812800	FNP DIVERS	750,00	150,00	600,00
40812900	FNP REFERENCEMENT CLIENTS	6 447,00		6 447,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**119 930,00**	**53 441,00**	**66 489,00**
AUTRES DETTES				
41980000	AVOIRS A ETABLIR	23 031,00		23 031,00
41981000	Clients créditeurs	48,64		48,64
TOTAL AUTRES DETTES		**23 079,64**		**23 079,64**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
44863200	CVAE A PAYER	1 373,00	995,00	378,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**1 373,00**	**995,00**	**378,00**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51810072	INTERETS COURUS A PAYER A AF	0,01	0,13	-0,12
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**0,01**	**0,13**	**-0,12**
TOTAL CHARGES A PAYER		**144 382,65**	**54 436,13**	**89 946,52**

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48623000	CCA FRAIS PUBLICITAIRES	4 500,00	4 500,00	
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**4 500,00**	**4 500,00**	

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	FACTURES A ETABLIR		16 200,00	-16 200,00
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES			**16 200,00**	**-16 200,00**
AUTRES CREANCES				
40980000	AVOIRS A RECEVOIR	459,00	2 462,00	-2 003,00
40980072	AVOIRS A RECEVOIR de ARYZTA FRAN		6 932,00	-6 932,00
TOTAL AUTRES CREANCES		**459,00**	**9 394,00**	**-8 935,00**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**459,00**	**25 594,00**	**-25 135,00**

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	270 000			1
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	771 309
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	771 309

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		554 520
SOLDE		**554 520**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	1 325 829

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2024	Total 31/12/2023	%
Vente de marchandises	6 324 458		6 324 458	2 431 454	160,11 %
Services	172 376	1 150	173 526	126 684	36,98 %
TOTAL	**6 496 834**	**1 150**	**6 497 984**	**2 558 138**	**154,01 %**

Résultat des 5 derniers exercices

Date d'arrêté	31/12/2024	31/12/2023	31/07/2023	31/07/2022	31/07/2021
Durée de l'exercice (mois)	12	5	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	270 000	270 000	270 000	270 000	270 000
Nombre d'actions					
- ordinaires					
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	6 497 985	2 558 140	4 935 511	4 571 334	1 548 532
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	748 059	143 863	296 804	217 052	3 482
Impôts sur les bénéfices	186 658	35 966	74 216	56 528	1 067
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	6 881	-241	-4 824	1 906	-330
Résultat net	554 520	108 138	227 412	158 618	2 745
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	0	0	0	0	0
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	0	0	0	0	0
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés					
Masse salariale					
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)					

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	742 267	186 930	555 337
Résultat exceptionnel à court terme	-1 089	-272	-817
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**741 178**	**186 658**	**554 520**

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13).

Néant.

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13).

Néant.

ABF

SASU au capital de 270 000 €

Siège social : 14, Avenue Joseph Paxton

77164 FERRIÈRES-EN-BRIE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS AU 31/12/2024

Socaudit
groupe corexx

Société de commissariat aux comptes inscrite à la compagnie de Montpellier-Nîmes
216 Boulevard Pierre Boulle – 84000 AVIGNON
Tél : 04 90 86 64 73 – www.corexx.fr

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS AU 31/12/2024

À l'Associé Unique

I. OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de votre société relatifs à l'exercice clos le 31/12/2024, 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 votre SASU à la fin de cet exercice.

II. FONDEMENT DE L'OPINION

☐ *Référentiel d'audit*

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

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

☐ *Indépendance*

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

III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.821.53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur la correcte valorisation des éléments composant le stock et sur le caractère satisfaisant de la reconnaissance du chiffre d'affaires.

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.

IV. 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 le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux l'Associé Unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

V. 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 SASU 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 SASU ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI. RESPONSABILITES 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.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre SASU.

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 SASU 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.

Fait à Avignon, le 19 mai 2025
Le Commissaire aux comptes



SOCAUDIT, représenté par
Pierre-Jean FRISON

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2024	31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	8 360	8 150	210	210
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**8 360**	**8 150**	**210**	**210**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	589 520	2 688	586 832	423 452
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	908 729	4 193	904 536	711 733
Autres créances	712 204		712 204	165 914
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 548		1 548	11 816
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	4 500		4 500	4 500
ACTIF CIRCULANT	**2 216 501**	**6 881**	**2 209 620**	**1 317 414**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**2 224 861**	**15 031**	**2 209 830**	**1 317 624**

Bilan - Passif

Rubriques			31/12/2024	31/12/2023
Capital social ou individuel	(dont versé :	270 000)	270 000	270 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			27 000	27 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)		
Report à nouveau			474 309	366 171
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			554 520	108 138
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**1 325 829**	**771 309**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS				
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			708 856	505 499
Dettes fiscales et sociales			1 373	4 850
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			173 772	35 966
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**884 001**	**546 315**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**2 209 830**	**1 317 624**

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2024	31/12/2023
Ventes de marchandises	6 324 459		6 324 459	2 431 455
Production vendue de biens				
Production vendue de services	172 376	1 150	173 526	126 685
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**6 496 835**	**1 150**	**6 497 985**	**2 558 140**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				241
Autres produits			8	2
		PRODUITS D'EXPLOITATION	**6 497 993**	**2 558 383**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			4 781 094	1 897 730
Variation de stock (marchandises)			-166 068	45 901
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 142 137	470 618
Impôts, taxes et versements assimilés			1 954	1 098
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			6 881	
Dotations aux provisions				
Autres charges			260	2
		CHARGES D'EXPLOITATION	**5 766 258**	**2 415 348**
		RESULTAT D'EXPLOITATION	**731 734**	**143 035**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			14 611	3 207
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		PRODUITS FINANCIERS	**14 611**	**3 207**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			4 078	1 354
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		CHARGES FINANCIERES	**4 078**	**1 354**
		RESULTAT FINANCIER	**10 534**	**1 853**
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**742 268**	**144 888**

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		20
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		**20**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 090	803
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**1 090**	**803**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-1 090**	**-784**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	186 658	35 966
TOTAL DES PRODUITS	**6 512 604**	**2 561 610**
TOTAL DES CHARGES	**5 958 084**	**2 453 472**
BENEFICE OU PERTE	**554 520**	**108 138**

Annexes Du 01/01/2024 Au 31/12/2024

Informations générales et description de l'activité.

Faits pertinents

Guerre en Ukraine et conditions macroéconomiques

La société ne constate pas d'impacts directs significatifs en lien avec la guerre en Ukraine et au Proche-Orient, et n'intervenant pas sur les marchés concernés, son approvisionnement en certaines matières premières en provenance de ces territoires est limité et occasionnel.

Transition climatique

En 2024, nous avons franchi une nouvelle étape en formalisant notre politique RSE en trois piliers (ci-après) . Nous avons également amélioré notre score Ecovadis de 5 points (badge « entreprise engagée »).

Nous avons mené de nombreuses actions, dont voici quelques exemples marquants :

Pilier RSE I : S’engager avec nos équipes et nos communautés

L’engagement auprès de nos équipes et de nos communautés est une priorité, qui se traduit par des actions concrètes en matière de sécurité, de sensibilisation et de solidarité. Nous avons renforcé notre politique de sécurité avec 958 visites d’observation visant à prévenir les risques professionnels et améliorer les conditions de travail. Par ailleurs, nous menons des actions de sensibilisation sur des enjeux clés : 59 collaborateurs ont participé aux fresques du climat, et des ateliers de sensibilisation au handicap ont été organisés lors des Jeux Paralympiques pour favoriser l’inclusion. Afin d’impliquer nos nouveaux collaborateurs dès leur arrivée, nous avons intégré à leur parcours d’accueil des actions Team for the Planet, renforçant ainsi notre engagement collectif en faveur de l’environnement. En complément, nous soutenons des initiatives solidaires, notamment en reversant une partie des bénéfices réalisés avec deux de nos références à l’ONG Le Bayon, qui agit pour la formation de jeunes femmes cambodgiennes.

Pilier RSE II : Agir pour l’environnement

Nous travaillons au quotidien à réduire notre impact environnemental et à adopter des pratiques plus durables. Cette année, nous avons entamé la définition d’une stratégie climat avec la méthode ACT Pas à Pas, un cadre structurant pour accompagner les entreprises vers la transition bas carbone. Comme les années précédents, nous avons réalisé notre bilan carbone (scope 1&2 et 3) afin de mieux comprendre et réduire nos émissions. Dans cette dynamique, nous avons maintenu notre contrat d’électricité verte et avons intégré un camion électrique à notre flotte de distribution. Nous poursuivons également le verdissement de notre flotte de véhicules de société avec 24% dit « plus propres » en 2024.

Pilier RSE III : Innover durablement

Notre démarche d’innovation durable repose sur une sélection rigoureuse de nos fournisseurs et des engagements concrets pour une alimentation plus responsable. Nous avons mis en place une évaluation RSE de nos fournisseurs afin de garantir qu’ils respectent nos exigences environnementales et sociales. De plus, nous avons défini des objectifs ambitieux à horizon 2026, notamment l’utilisation exclusive de 100 % d’œufs hors cage, 100 % de cacao certifié et 100 % d’huile de palme certifiée RSPO.Enfin, nous poursuivons notre engagement pour des partenariats de long terme, à l’image de notre collaboration avec Isigny Sainte-Mère depuis plus de 25 ans.

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 :

- Logiciel Linéaire 1 à 3 ans
- Agencements et aménagements Linéaire 3 à 10 ans
- Matériels et outillages Linéaire 3 à 5 ans
- Matériel de bureau Linéaire 3 ans
- Mobilier Linéaire 5 ans

Les immobilisations financières.

Néant.

Evaluation des matières et marchandises
(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées au dernier prix d'achat ; compte tenu de la rotation rapide des stocks, cette méthode ne diffère pas significativement du coût moyen pondéré.

Dépréciation des matières et marchandises
(PCG 831-2/3 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.

Concernant la valorisation des stocks, le management applique une provision pour dépréciation des stocks basée sur les dates de péremption.

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.

Le management applique une provision pour dépréciation des créances clients basée sur leur ancienneté. En effet, la méthode historique consiste en la constatation d'une dépréciation à 100% de toutes créances clients âgées de plus de 120 jours.

Provisions pour risques et charges.

Néant.

Avances ou crédits alloués aux dirigeants

Conformément à la loi du 24 juillet 1966, aucune avance ou crédit n'a été alloué aux dirigeants de la société.

Rémunération des dirigeants.

La rémunération des dirigeants n'est pas fournie car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Disponibilités en Euro.

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Résultat financier.

Le résultat financier de l'exercice fait apparaître un profit de 10 533 Euros, constitué des éléments suivants :

- de produits fiancières sur le compte courant avec ARYZTA FRANCE SAS pour un montant de 14 611 Euros ;
- de charges d'escomptes accordés pour un montant de 4 078 Euros

Résultat exceptionnel.

Le résultat exceptionnel fait apparaître une perte de 1 089 Euros, constituée des éléments suivants :

- charge sur pénalités de marché pour un montant de 1 089 Euros ;

Honoraires des commissaires aux comptes.

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 2 400 Euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 2 400 Euros.
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : néant.

Identité de la société mère consolidant les comptes.
(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale : ARYZTA
Forme : AG
Déclaration au 31/12/2024
Siège social : Zurich (Suisse).

Informations générales complémentaires

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total net est de 2 209 830 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 497 984 Euros et dégageant un bénéfice de 554 520 Euros 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

Malgré une très grande tension sur les prix de vente, la société a réussi à poursuivre sa croissance.

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 suivantsdu 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, 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

Intégration fiscale :

La Société a opté pour le régime fiscal des groupes de sociétés prévu aux articles 223 A et suivantsdu Code Général des Impôts.
La société a adhéré au nouveau groupe d'intégration ayant pris effet le 1er août 2023.

La Société tête d'intégration fiscale redevable de l'impôt est la société ARYZTA France Sas.

L'impôt provisionné dans la Société correspond à l'impôt réellement dû en l'absence d'intégration.

En application de la nouvelle convention d'intégration fiscale les économies d'impôts réalisées par le groupe sont conservées chez la société mère.

Taux d'imposition utilisé

Taux normal : 25%
Contribution sociale : 3.30% sur la tranche supérieure à 763 K€ d'IS

Capitaux propres :

Au cours de l'exercice, la société à procédé à l'affectation des résultats du :

- 31/07/2023, dont le résultat était de 227 412 Euros et du,
- 31/12/2023, dont le compte de résultat faisait apparaître un profit de 108 138 Euros,

comme suit :

- Montant affecté en report à nouveau pour un montant de 335 550 Euros.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 360		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL GENERAL	**8 360**		

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			8 360	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL			**8 360**	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	8 150			8 150
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**8 150**			**8 150**
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL GENERAL	**8 150**			**8 150**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ABF - ABF
0014 ave Joseph Paxton
77164 Ferrières-en-Brie

Provisions et dépréciations

Déclaration au 31/12/2024

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours		2 688		2 688
Dépréciations comptes clients		4 193		4 193
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS		**6 881**		**6 881**
TOTAL GENERAL		**6 881**		**6 881**

Dotations et reprises d'exploitation	6 881
Dotations et reprises financières	
Dotations et reprises exceptionnelles	

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	4 423	4 423	
Autres créances clients	904 306	904 306	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	42 711	42 711	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	669 034	669 034	
Débiteurs divers	459	459	
Charges constatées d'avance	4 500	4 500	
TOTAL GENERAL	**1 625 433**	**1 625 433**	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	708 856	708 856		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	1 373	1 373		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	150 692	150 692		
Autres dettes	23 080	23 080		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**884 001**	**884 001**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

Une convention de gestion centralisée de trésorerie a été signée le 4 août 2005 et entrée en vigueur à la même date avec les sociétés détenues par Aryzta France pour une durée indéterminée à compter du 4 août 2005. Au 31 décembre 2024, la convention de gestion de trésorerie s'élève à 669 034 Euros et est composée des créances et dettes suivantes :

- créance sur ARYZTA France : 669 034 Euros

Charges à payer

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810013	FNP - SOGEPAT	1 451,00		1 451,00
40810030	FNP - GROUPE HUBERT LOGISTIQUE	8 550,00	8 952,00	-402,00
40810050	FNP - COUP DE PATES SAS	17 810,00		17 810,00
40810072	FNP - ARYZTA FRANCE		4 996,00	-4 996,00
40810600	FNP ACHATS FOURNITURES	72,00	1 260,00	-1 188,00
40811100	FNP SOUS-TRAITANCE GENERALE	11 382,00	8 722,00	2 660,00
40811600	FNP ASSURANCE		680,00	-680,00
40811800	FNP- ABONNEMENT + FRAIS COMMISS°	1 305,00	957,00	348,00
40812200	FNP HONORAIRES	14 880,00	2 520,00	12 360,00
40812300	FNP PUBLICITE	19 111,00		19 111,00
40812400	FNP TRANSPORT	38 172,00	25 204,00	12 968,00
40812800	FNP DIVERS	750,00	150,00	600,00
40812900	FNP REFERENCEMENT CLIENTS	6 447,00		6 447,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**119 930,00**	**53 441,00**	**66 489,00**
AUTRES DETTES				
41980000	AVOIRS A ETABLIR	23 031,00		23 031,00
41981000	Clients créditeurs	48,64		48,64
TOTAL AUTRES DETTES		**23 079,64**		**23 079,64**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
44863200	CVAE A PAYER	1 373,00	995,00	378,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**1 373,00**	**995,00**	**378,00**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51810072	INTERETS COURUS A PAYER A AF	0,01	0,13	-0,12
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**0,01**	**0,13**	**-0,12**
TOTAL CHARGES A PAYER		**144 382,65**	**54 436,13**	**89 946,52**

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48623000	CCA FRAIS PUBLICITAIRES	4 500,00	4 500,00	
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**4 500,00**	**4 500,00**	

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	FACTURES A ETABLIR		16 200,00	-16 200,00
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES			**16 200,00**	**-16 200,00**
AUTRES CREANCES				
40980000	AVOIRS A RECEVOIR	459,00	2 462,00	-2 003,00
40980072	AVOIRS A RECEVOIR de ARYZTA FRAN		6 932,00	-6 932,00
TOTAL AUTRES CREANCES		**459,00**	**9 394,00**	**-8 935,00**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**459,00**	**25 594,00**	**-25 135,00**

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	270 000			1
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	771 309
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	771 309

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		554 520
SOLDE		**554 520**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	1 325 829

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2024	Total 31/12/2023	%
Vente de marchandises	6 324 458		6 324 458	2 431 454	160,11 %
Services	172 376	1 150	173 526	126 684	36,98 %
TOTAL	**6 496 834**	**1 150**	**6 497 984**	**2 558 138**	**154,01 %**

Résultat des 5 derniers exercices

Date d'arrêté	31/12/2024	31/12/2023	31/07/2023	31/07/2022	31/07/2021
Durée de l'exercice (mois)	12	5	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	270 000	270 000	270 000	270 000	270 000
Nombre d'actions					
- ordinaires					
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	6 497 985	2 558 140	4 935 511	4 571 334	1 548 532
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	748 059	143 863	296 804	217 052	3 482
Impôts sur les bénéfices	186 658	35 966	74 216	56 528	1 067
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	6 881	-241	-4 824	1 906	-330
Résultat net	554 520	108 138	227 412	158 618	2 745
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	0	0	0	0	0
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	0	0	0	0	0
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés					
Masse salariale					
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)					

ABF - ABF
0014 ave Joseph Paxton
77164 Ferrières-en-Brie

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	742 267	186 930	555 337
Résultat exceptionnel à court terme	-1 089	-272	-817
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**741 178**	**186 658**	**554 520**

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13).

Néant.

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13).

Néant.