

A.M.S. DISTRIB
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE UNIPERSONNELLE
AU CAPITAL DE 8 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : ZI LA CROISSETTE
07200 AUBENAS
814 086 120 RCS AUBENAS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 JUIN 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2024

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 75 344,33 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 75 344,33 euros

En totalité au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi à 80 441,82 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme

La Présidente associée unique
P/ la Société G2L HOLDING
Monsieur Laurent GLEIZE



A.M.S. DISTRIB
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE UNIPERSONNELLE
AU CAPITAL DE 8 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : ZI LA CROISSETTE
07200 AUBENAS
814 086 120 RCS AUBENAS

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2024

COMPTES ANNUELS

Certifié conforme

La Présidente associée unique
P/ la Société G2L HOLDING
Monsieur Laurent GLEIZE

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'L. GLEIZE', is written over the printed name of the signatory.

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net 31/12/2024 ③	Net 31/12/2023 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	13 075	AS 9 819	3 257	4 314
Autres immobilisations corporelles	AT	126 304	AU 84 365	41 939	49 546
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	21 000	BI	21 000	21 000
TOTAL II	BJ	160 380	BK 94 184	66 196	74 860
Matières premières, approvisionnements	BL	31 124	BM	31 124	36 105
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT	895 284	BU	895 284	897 029
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	83 186	BY 94	83 092	103 007
Autres créances (3)	BZ	306 625	CA 9 204	297 421	313 015
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	102 443	CG	102 443	237 366
Charges constatées d'avance (3)	CH	11 317	CI	11 317	15 535
TOTAL III	CJ	1 429 979	CK 9 298	1 420 681	1 602 057
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecarts de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	1 590 358	IA 103 482	1 486 876	1 676 916
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété :	Immobilisations		Stocks		Créances

CG

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

		Net	31/12/2024	Net	31/12/2023
Capital social ou individuel (1)	(dont versé) 8 000	DA	8 000	8 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport		DB			
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK	DC			
Réserve légale (3)		DD	800	800	
Réserves statutaires ou contractuelles		DE			
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) B1	DF			
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EJ	DG	5 097	4 977	
Report à nouveau		DH			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		DI	75 344	121	
Subventions d'investissement		DJ			
Provisions réglementées		DK			
TOTAL I		DL	89 242	13 897	
Produit des émissions de titres participatifs		DM			
Avances conditionnées		DN			
TOTAL II		DO			
Provisions pour risques		DP			
Provisions pour charges		DQ			
TOTAL III		DR			
Emprunts obligataires convertibles		DS	1	2	
Autres emprunts obligataires		DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	11 357	12 447	
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs) EI	DV			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	963 316	1 194 555	
Dettes fiscales et sociales		DY	258 134	281 966	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ			
Autres dettes		EA	164 827	174 048	
Produits constatés d'avance (4)		EB			
TOTAL IV		EC	1 397 634	1 663 019	
Écarts de conversion passif	V	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		EE	1 486 876	1 676 916	

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 397 634	1 663 019
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH	3 114	

6

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/12/2023
Ventes de marchandises	FA	12 772 971	FB		FC	12 772 971	12 746 726
Production vendue : - biens	FD	1 288 646	FE		FF	1 288 646	1 229 180
- services	FG	64 774	FH		FI	64 774	67 940
Chiffre d'affaires net	FJ	14 126 391	FK		FL	14 126 391	14 043 846
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO	1 000	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	29 376	11 280
Autres produits (1) (11)					FQ	6 086	13 081
Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR	14 162 853				14 162 853	14 068 208
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	11 030 408	11 053 654
Variation de stock (marchandises)					FT	1 745	-1 580
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	958 110	932 088
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	4 981	-6 948
Autres achats et charges externes (3)					FW	859 668	841 398
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	106 929	132 805
Salaires et traitements					FY	894 063	875 505
Charges sociales (10)					FZ	218 628	198 174
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements (14)					GA	14 819	16 907
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	9 298	16 853
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	60 760	21 570
Total des charges d'exploitations (4) (II)	GF	14 159 408				14 159 408	14 080 426
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	GG	3 446				3 446	-12 218
Bénéfice attribué ou perte transférée	III				GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré	IV				GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)	GP						
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	104	145
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)	GU	104				104	145
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	GV	-104				-104	-145
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	GW	3 342				3 342	-12 364

LG

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

		31/12/2024	31/12/2023
	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA 74 134	28 197
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	5 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD 74 134	33 197
	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE 5 838	24 336
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH 5 838	24 336
	4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI 68 295	8 861
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX	HJ	
	Impôts sur les bénéfices X	HK -3 707	-3 623
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL 14 236 987	14 101 405
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM 14 161 643	14 101 284
	5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN 75 344	121
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY 34 233	34 849
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	6 017
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	
	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
(6 ter)	Dont : - Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	- Transferts de charges	A1 6 023	5 789
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4 1 582	1 526
	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6		
(13)	obligatoires A9		
	(dont cotisations facultatives Madelin) A7		
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8		
(14)	- Montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Voir état annexe			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

14

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 486 876 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 75 344 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

CARREFOUR MARKET

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

AUBENAS

66

Règles et méthodes comptables

SAS AMS DISTRIB

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 486 876 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 75 344 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Régularisation Tascom 2022 à 2024 pour 56 045 €

Dégrèvement CFE 2023 pour 13 925 € et provision dégrèvement CFE 2024 pour 9937 €

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 9050 € hors taxe.

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	30	31
Ouvriers		
TOTAL	30	31

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	80	100.00000	8 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	80	100.00000	8 000

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	13 075		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	53 305		6 155
Mat. de transport	66 844		
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
	133 225		6 155
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	21 000		
TOTAL			
	21 000		
TOTAL GENERAL			
	154 225		6 155

Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.		13 075	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		59 460	
Mat. de transport		66 844	
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
		139 380	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		21 000	
TOTAL			
		21 000	
TOTAL GENERAL			
		160 380	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions : - Sur sol propre					
- Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		8 761	1 058		9 819
Installations générales, agencements et aménagements divers		31 783	5 993		37 776
Matériel de transport		38 821	7 769		46 590
Matériel de bureau et informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		79 365	14 819		94 184
TOTAL GÉNÉRAL		79 365	14 819		94 184

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencets et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			

	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	2 108	94	2 108		94
Autres provisions pour dépréciation	21 245	9 204	21 245		9 204
TOTAL III	23 353	9 298	23 353		9 298
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	23 353	9 298	23 353		9 298
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		9 298	23 353		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	21 000		21 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	106	106	
Autres créances clients	83 080	83 080	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	675	675	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	12 469	12 469	
Taxe sur la valeur ajoutée	27 151	27 151	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	9 937	9 937	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	256 393	256 393	
Charges constatées d'avance	11 317	11 317	
TOTAL	422 128	401 128	21 000

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	1	1		
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	3 114	3 114		
- à plus d'1 an à l'origine	8 243	8 243		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	963 316	963 316		
Personnel et comptes rattachés	87 118	87 118		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	127 155	127 155		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	522	522		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	43 339	43 339		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	164 827	164 827		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	1 397 634	1 397 634	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 204			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	13 897
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	13 897
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	13 897
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	121
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-121
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	13 897
Résultat de l'exercice	75 344
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	89 242
Commentaire	

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	205 522.82	154 315.85
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	205 522.82	154 315.85

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	205 522.82	154 315.85
40980000 FOURNISSEURS - RRR À OBTENIR	41 849.84	48 485.26
40980001 RISTOURNES PROGRESSIVES	18 750.00	16 666.66
40980100 RISTOURNE E-COMMERCE	22 115.00	20 000.00
40980101 RISTOURNE PAC	20 000.00	20 000.00
40980102 RISTOURNE PFT	10 000.00	10 000.00
40980103 RISTOURNE MDC	25 000.00	35 000.00
46870000 DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	67 807.98	4 163.93
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	205 522.82	154 315.85

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	84 295.40	69 496.09
Dettes fiscales et sociales	123 213.21	143 582.66
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 141.14	15 060.99
TOTAL	218 649.75	228 139.74

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	84 295.40	69 496.09
40810000 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	16 849.12	7 059.07
40810001 PROV HONORAIRES JURIDIQUES	1 380.00	1 380.00
40810002 PROV FRAIS TICKETS RESTO	550.00	200.00
40810003 PROVISION EDF	22 945.09	20 000.00
40810005 PROVISION EAU	1 100.00	910.00
40810006 PROV SVP SOCIAL	1 320.00	990.00
40810010 PROVISION PANEL	1 248.00	624.00
40810011 PROVISION LOCATION GERANCE	14 609.42	12 724.20
40810016 PROV TAXE ECOFOLIO	4 080.00	1 200.00
40810025 PROV BACK OFFICE CSF	3 369.20	5 882.90
40810028 PROV CONSO GAZ		4 000.00
40810029 PROV GAZ		2 068.42
40810036 PROV COTISATIONS CSF	9 006.00	8 929.00
40810046 PROV ORANGE	121.66	
40810048 PROV LOCANIM	216.91	
40810051 PROV MAINT SSI		328.50
40810063 PROV HONORAIRES CAC	7 500.00	3 200.00
Dettes fiscales et sociales	123 213.21	143 582.66
42820000 DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	86 996.20	89 450.69
43820000 CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	22 619.01	21 870.69
44862001 PROVISION CVAE	4.00	
44864000 PROV TAXE APPRENTISSAGE		495.28
44867800 PROVISION TASCOM	13 594.00	31 766.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 141.14	15 060.99
41981100 AVANTAGES ACQUIS TTC	11 141.14	15 060.99
TOTAL	218 649.75	228 139.74

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

- 19 -

CG

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	11 317	15 535
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	11 317	15 535

Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
SCHILLER	01/04/2024	31/03/2025	38		
PROPERTY	01/01/2025	31/03/2025	1 523		
WTW	01/10/2024	31/03/2025	4 610		
ARVAL	01/01/2025	31/01/2025	1 662		
IFC	01/11/2024	31/01/2025	1 073		
ECOLAB	01/07/2024	30/06/2025	664		
AVERY	01/11/2024	31/10/2025	313		
VISIO CONTROL	01/04/2024	31/03/2025	50		
GRENKE	01/01/2025	31/03/2025	589		
FINSECUR	01/06/2024	31/05/2025	293		
CHUBB DELTA	01/11/2024	31/10/2025	466		
AVEM	01/11/2024	31/01/2025	36		

A.M.S.DISTRIB

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle au capital de 8 000 euros

Siège social : ZI – La Croisette – 07000 AUBENAS

RCS AUBENAS 814 086 120 – SIRET 814 086 120 00015 – APE 47.11D

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

A l'associée unique de la société A.M.S.DISTRIB,

Opinion

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A.M.S.DISTRIB 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 la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices, prévue à l'article L.821-57 du Code de commerce. 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 cette norme sont indiquées en annexe « *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 appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-80 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 le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne les stocks dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2024

s'établit à 926 408 €, évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti – cf. note « Stocks » de l'annexe.

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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, au contrôle des documents adressés à l'assemblée générale conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices, prévue à l'article L.821-57 du Code de commerce.

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'associée unique.

Fait à Mâcon, le 16 juin 2025

GELAS AUDIT

Maud LABORIER

Commissaire aux Comptes



ANNEXE

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatifs à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices, prévue à l'article L.821-57 du Code de commerce 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 société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices, prévue à l'article L.821-57 du Code de commerce, 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.

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	13 075	9 819	3 257	4 314
Autres immobilisations corporelles	126 304	84 365	41 939	49 546
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	21 000		21 000	21 000
TOTAL (I)	160 380	94 184	66 196	74 860
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	31 124		31 124	36 105
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	895 284		895 284	897 029
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	83 186	94	83 092	103 007
Autres	306 625	9 204	297 421	313 015
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	102 443		102 443	237 366
Charges constatées d'avance	11 317		11 317	15 535
TOTAL (II)	1 429 979	9 298	1 420 681	1 602 057
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 590 358	103 482	1 486 876	1 676 916

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	8 000	8 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	800	800
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	5 097	4 977
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	75 344	121
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	89 242	13 897
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles	1	2
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11 357	12 447
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	963 316	1 194 555
Dettes fiscales et sociales	258 134	281 966
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	164 827	174 048
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 397 634	1 663 019
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	1 486 876	1 676 916
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	3 114	

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises	12 772 971		12 772 971
Production vendue de biens	1 288 646		1 288 646
Production vendue de services	64 774		64 774
Chiffre d'affaires Net	14 126 391		14 126 391
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues		1 000	
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges		29 376	11 280
Autres produits		6 086	13 081
TOTAL (I)		14 162 853	14 068 208
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		11 030 408	11 053 654
Variation de stocks (marchandises)		1 745	-1 580
Achats de matières premières et autres approvisionnements		958 110	932 088
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)		4 981	-6 948
Autres achats et charges externes *		859 668	841 398
Impôts, taxes et versements assimilés		106 929	132 805
Salaires et traitements		894 063	875 505
Charges sociales		218 628	198 174
Dotations aux amortissements sur immobilisations		14 819	16 907
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants		9 298	16 853
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges		60 760	21 570
TOTAL (II)		14 159 408	14 080 426
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		3 446	-12 218
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participation (3)			
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL (V)			
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)		104	145
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
TOTAL (VI)		104	145
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		-104	-145
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		3 342	-12 364

*Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/01/2024
Au 31/12/2024Du 01/01/2023
Au 31/12/2023

Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	74 134	28 197
Sur opérations en capital		5 000
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	74 134	33 197
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	5 838	24 336
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	5 838	24 336
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	68 295	8 861
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-3 707	-3 623
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	14 236 987	14 101 405
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	14 161 643	14 101 284
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	75 344	121

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

6 017

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 486 876 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 75 344 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

CARREFOUR MARKET

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

AUBENAS

Règles et méthodes comptables

SAS AMS DISTRIB

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 486 876 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 75 344 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Régularisation Tascom 2022 à 2024 pour 56 045 €

Dégrèvement CFE 2023 pour 13 925 € et provision dégrèvement CFE 2024 pour 9937 €

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 9050 € hors taxe.

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	30	31
Ouvriers		
TOTAL	30	31

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	80	100.00000	8 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	80	100.00000	8 000

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	467 520

TOTAL

467 520

Garante : nantissement du fonds de commerce et caution personnelle de Monsieur Laurent GLEIZE

Indemnités de fin de carrière à verser (IFC + Ch soc) : 467 520 €

Valeur probable des indemnités à verser : 331 068 €

Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 208 367 €

Dette actuarielle : 82 883 €

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	

TOTAL

Commentaires : néant

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	13 075		
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers	53 305		6 155
Mat. de transport	66 844		
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		133 225	6 155
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	21 000		
TOTAL		21 000	
TOTAL GENERAL		154 225	6 155

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en	Réévalua. légale ou éval.
	Virement	Cession	fin d'exercice	par mise en équival.
			Valeur d'origine des immo	en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencs. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			13 075	
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers			59 460	
Mat. de transport			66 844	
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			139 380	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			21 000	
TOTAL			21 000	
TOTAL GENERAL			160 380	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions : - Sur sol propre					
- Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		8 761	1 058		9 819
Installations générales, agencements et aménagements divers		31 783	5 993		37 776
Matériel de transport		38 821	7 769		46 590
Matériel de bureau et informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		79 365	14 819		94 184
TOTAL GÉNÉRAL		79 365	14 819		94 184

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations				Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Immobilisations incorporelles								
Frais d'établissement et dvp.								
Fonds commercial								
Autres postes d'immo. incorp.								
TOTAL								
Immobilisations corporelles								
Terrains								
Constructions : - Sur sol propre								
- Sur sol d'autrui								
Inst. gales, agencs et aménag. des constructions								
Inst. techniques, mat. et outillage industriels								
Inst. gales, agenc. et aménagements divers								
Matériel de transport								
Mat. de bur. et informat., mob.								
Emballages récup. et divers								
TOTAL								
Frais d'acqui. de titres de particip.								
TOTAL GÉNÉRAL								
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					

TOTAL I

Risques et charges

Provisions pour litiges
Provisions pour garanties données aux clients
Provisions pour pertes sur marché à terme
Provisions pour amendes et pénalités
Provisions pour pertes de change
Provisions pour pensions & obligations
Provisions pour impôts
Provisions pour renouvellement des immobilisations
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer
Autres provisions pour risques et charges

TOTAL II

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	2 108	94	2 108		94
Autres provisions pour dépréciation	21 245	9 204	21 245		9 204

TOTAL III

TOTAL GENERAL (I+II+III)	23 353	9 298	23 353		9 298
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		9 298	23 353		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	21 000		21 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	106	106	
Autres créances clients	83 080	83 080	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	675	675	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	12 469	12 469	
Taxe sur la valeur ajoutée	27 151	27 151	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	9 937	9 937	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	256 393	256 393	
Charges constatées d'avance	11 317	11 317	
TOTAL	422 128	401 128	21 000

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	1	1		
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	3 114	3 114		
- à plus d'1 an à l'origine	8 243	8 243		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	963 316	963 316		
Personnel et comptes rattachés	87 118	87 118		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	127 155	127 155		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	522	522		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	43 339	43 339		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	164 827	164 827		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 397 634	1 397 634		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés
personnes physiques

4 204

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	13 897
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	13 897
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	13 897
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	121
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-121
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	13 897
Résultat de l'exercice	75 344
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	89 242
Commentaire	

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	205 522.82	154 315.85
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	205 522.82	154 315.85

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	205 522.82	154 315.85
40980000 FOURNISSEURS - RRR À OBTENIR	41 849.84	48 485.26
40980001 RISTOURNES PROGRESSIVES	18 750.00	16 666.66
40980100 RISTOURNE E-COMMERCE	22 115.00	20 000.00
40980101 RISTOURNE PAC	20 000.00	20 000.00
40980102 RISTOURNE PFT	10 000.00	10 000.00
40980103 RISTOURNE MDC	25 000.00	35 000.00
46870000 DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	67 807.98	4 163.93
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	205 522.82	154 315.85

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	84 295.40	69 496.09
Dettes fiscales et sociales	123 213.21	143 582.66
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 141.14	15 060.99
TOTAL	218 649.75	228 139.74

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	84 295.40	69 496.09
40810000 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	16 849.12	7 059.07
40810001 PROV HONORAIRES JURIDIQUES	1 380.00	1 380.00
40810002 PROV FRAIS TICKETS RESTO	550.00	200.00
40810003 PROVISION EDF	22 945.09	20 000.00
40810005 PROVISION EAU	1 100.00	910.00
40810006 PROV SVP SOCIAL	1 320.00	990.00
40810010 PROVISION PANEL	1 248.00	624.00
40810011 PROVISION LOCATION GERANCE	14 609.42	12 724.20
40810016 PROV TAXE ECOFOLIO	4 080.00	1 200.00
40810025 PROV BACK OFFICE CSF	3 369.20	5 882.90
40810028 PROV CONSO GAZ		4 000.00
40810029 PROV GAZ		2 068.42
40810036 PROV COTISATIONS CSF	9 006.00	8 929.00
40810046 PROV ORANGE	121.66	
40810048 PROV LOCANIM	216.91	
40810051 PROV MAINT SSI		328.50
40810063 PROV HONORAIRES CAC	7 500.00	3 200.00
Dettes fiscales et sociales	123 213.21	143 582.66
42820000 DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	86 996.20	89 450.69
43820000 CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	22 619.01	21 870.69
44862001 PROVISION CVAE	4.00	
44864000 PROV TAXE APPRENTISSAGE		495.28
44867800 PROVISION TASCOM	13 594.00	31 766.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 141.14	15 060.99
41981100 AVANTAGES ACQUIS TTC	11 141.14	15 060.99
TOTAL	218 649.75	228 139.74

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	11 317	15 535
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	11 317	15 535

Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
SCHILLER	01/04/2024	31/03/2025	38		
PROPERTY	01/01/2025	31/03/2025	1 523		
WTW	01/10/2024	31/03/2025	4 610		
ARVAL	01/01/2025	31/01/2025	1 662		
IFC	01/11/2024	31/01/2025	1 073		
ECOLAB	01/07/2024	30/06/2025	664		
AVERY	01/11/2024	31/10/2025	313		
VISIO CONTROL	01/04/2024	31/03/2025	50		
GRENKE	01/01/2025	31/03/2025	589		
FINSECUR	01/06/2024	31/05/2025	293		
CHUBB DELTA	01/11/2024	31/10/2025	466		
AVEM	01/11/2024	31/01/2025	36		