Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT			31/12/2022 France	31/12/2022 Exportation	31/12/2022 Total	31/12/2021
Ventes de marchandises			-3 747	0	-3 747	2 319 037
Production vendue biens			0		0	0
Production vendue services			425 273	0	425 273	202 242
Chiffres d'affaires nets			***421 526***	***0***	***421 526***	***2 521 279***
Production stockée					0	0
Production immobilisée					0	0
Subventions d'exploitation					0	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					11 522	67 767
Autres produits					2 803	1 417
Total des produits d'exploitation (I)					***435 852***	***2 590 463***
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					0	1 480 304
Variation de stock (marchandises)					0	337 216
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					0	20
Autres achats et charges externes					528 790	637 353
Impôts, taxes et versements assimilés					8 219	29 242
Salaires et traitements					0	217 867
Charges sociales					544	42 184
Dotations d'exploitation	Sur immobilisations	Dotations aux amortissements			191 899	201 443
		Dotations aux dépréciations			0	0
	Sur actif circulant :	Dotations aux dépréciations			826	0
Dotations aux provisions					0	2 058
Autres charges					1 102	25 254
Total des charges d'exploitation (II)					***731 380***	***2 972 940***
RÉSULTAT D'EXPLOITATION					-295 527	-382 477
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					0	0
Produits financiers de participations					0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					0	0
Autres intérêts et produits assimilés					38 979	88 899
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges					0	0
Différences positives de change					0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					0	0
Total des produits financiers (V)					***38 979***	***88 899***
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions					0	0
Intérêts et charges assimilées					130 994	189 256
Différences négatives de change					0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					0	0
Total des charges financières (VI)					***130 994***	***189 256***
RÉSULTAT FINANCIER					-92 015	-100 357
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					-387 542	-482 834

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	0
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	13 062	1 411
Total des produits exceptionnels (VII)	***13 062***	***1 411***
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	12 081
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	11 522	32 134
Dotation aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 839	55 401
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***14 361***	***99 615***
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	**-1 299**	**-98 204**
Participation des salariés aux résultats (IX)	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)	-12 000	-12 000
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	***487 893***	***2 680 772***
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	***864 734***	***3 249 811***
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	***-376 841***	***-569 039***

ABONDANCE 207

Société à responsabilité limitée

2 avenue de la République

93300 AUBERVILLIERS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Deloitte & Associés
6 place de la Pyramide
92908 Paris-La Défense Cedex
France
Téléphone : + 33 (0) 1 40 88 28 00
www.deloitte.fr

Adresse postale :
TSA 20303
92030 La Défense Cedex

ABONDANCE 207

Société à responsabilité limitée

2 avenue de la République
93300 AUBERVILLIERS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'Associé unique de la société ABONDANCE 207,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ABONDANCE 207 relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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.

Deloitte.

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 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe aux comptes annuels qui explique les raisons du maintien du principe de continuité d'exploitation pour les comptes 2022.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

Deloitte.

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Deloitte.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

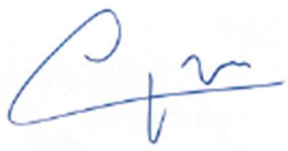
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Lyon, le 12 mai 2023

Le commissaire aux comptes

DELOITTE & ASSOCIES



Patrice CHOQUET

ANNEXE

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022

dont le total est 3 064 770 € et le résultat s'élève à -376 841 €

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Règles et méthodes comptables

ABONDANCE 207 est une Société à responsabilité limitée de droit français.

Les conventions générales comptables ont été établies conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France, selon les dispositions du plan comptable général issu du règlement ANC n°2014-03, mis à jour de l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite, 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.

Comme exposé ci-avant, et malgré la situation nette inférieure à la moitié du capital social depuis le 31/12/2021, les comptes de l'exercice clos au 31/12/2022 ont été arrêtés en application du principe de continuité d'exploitation. Ce principe comptable a été retenu compte tenu des perspectives que porte la société ABONDANCE 207 ainsi que du soutien financier apporté par Franprix Leader Price Holding, dont bénéficie notre société.

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

Immobilisations incorporelles

Le coût d'acquisition d'une immobilisation incorporelle est constitué par son coût d'achat.

Les taux d'amortissement des immobilisations incorporelles sont les suivants :

	Amortissement comptable	Amortissement fiscal
Frais de recherche et développement	8 ans Linéaire	8 ans Linéaire
Concessions et droits similaires	1 à 3 ans Linéaire	1 à 3 ans Linéaire
Marques	Non amortissable	Non amortissable

Le fonds commercial du magasin est d'un montant de 2 101 000 €

Il n'est pas amorti et fait l'objet d'un test de dépréciation comme décrit dans le paragraphe "dépréciations des actifs".

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées :

- à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production
- les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations

	Amortissement comptable	Amortissement fiscal
Constructions	40 à 50 ans Linéaire	20 ans Linéaire
Agencements des constructions	10 à 50 ans Linéaire	10 à 50 ans Linéaire
Installations techniques, mat. Outillage	3 à 10 ans Linéaire	3 à 10 ans Linéaire
Installations générales Agencements	8 à 15 ans Linéaire	8 à 15 ans Linéaire
Matériel de transport	4 ans Linéaire	4 ans Linéaire
Mobilier de bureau et informatique	3 à 5 ans Linéaire	3 à 5 ans Linéaire
Mobilier de bureau	5 à 10 ans Linéaire	5 à 10 ans Linéaire

Les amortissements dérogatoires sont calculés sur la base de la différence entre la durée d'usage admise au plan fiscal et la durée d'utilisation.

Dépréciations des actifs

Une dépréciation est comptabilisée lorsque la VNC de l'actif incorporel ou corporel est supérieure à sa valeur recouvrable. Cette dernière étant déterminée par la valeur la plus élevée entre la valeur vénale généralement déterminée sur la base de multiple de CA observés et / ou la valeur d'utilité déterminée à partir des flux de trésorerie futurs actualisés.

Les immobilisations incorporelles non amorties sont testées à chaque clôture et les immobilisations incorporelles et corporelles amorties sont testées dès lors qu'il existe un indicateur de perte de valeur.

Créances

Les créances sont des actifs courants comptabilisés à la valeur nominale. Une dépréciation des créances est constituée dès qu'un risque avéré de non-recouvrement a été identifié.

Provisions pour risques et charges

Toute obligation de la société à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et donnant lieu à sortie probable de ressource sans contrepartie, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Une provision pour risque est également comptabilisée lorsque la société constate que sa filiale a une situation nette négative et qu'elle a une obligation juridique ou implicite de soutien envers cette filiale.

Fiscalité

Intégration fiscale :

Les modalités de répartition de l'impôt sur les bénéfices des sociétés sont les suivantes :

Les sociétés faisant partie du périmètre d'intégration fiscale supportent la charge d'impôt sur les sociétés et les contributions additionnelles comme en l'absence d'intégration fiscale.

La différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt société en l'absence d'intégration est nulle.

La société ABONDANCE 207 est membre du groupe intégré constitué par la société Casino Guichard Perrachon dont le siège social est situé 1 Cours Antoine Guichard 42008 Saint Etienne Cedex 1 depuis le 01/01/2015.

Déficit reportable :

Le montant du déficit reportable est de : 3 883 341 €

Chiffre d'affaires

Les éléments constitutifs du chiffre d'affaires sont des ventes de marchandises (produits alimentaires) ou de prestations facturées dans le cadre du contrat de location gérance.

Achats de marchandises

Les achats de marchandises comprennent les achats nets des ristournes.

Résultat exceptionnel

Sont comptabilisés en résultat exceptionnel, les produits et les charges qui, compte tenu de l'activité de la société, ne relèvent pas par leur nature, leur occurrence, ou leur caractère significatif, des activités courantes de la société.

Engagement hors bilan

Néant

Faits marquants sur l'exercice affectant la présentation et/ou la comparabilité des comptes annuels

Néant

Evènements post clôture

Néant

Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
			Virements	Acquisitions et Apports
Immobilisations incorporelles :				
Frais d'établissement		0	0	0
Autres postes immobilisations incorporelles		2 125 590	0	1 560
Immobilisations corporelles :				
Terrains		0	0	0
Constructions		0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		238 574	0	6 072
Autres		1 242 609	0	0
Immobilisations corporelles en cours		0	0	3 862
Avances et acomptes		0	0	0
Immobilisations financières :				
Participations		0	0	0
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés		0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		4 688	0	0
TOTAL		***3 611 461***	***0***	***11 493***

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
Immobilisations incorporelles :					
Frais d'établissement	0	0	0	0	0
Autres postes immobilisations incorporelles	0	0	2 127 150	0	
Immobilisations corporelles :					
Terrains	0	0	0	0	
Constructions	0	0	0	0	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	244 645	0	
Autres	0	0	1 242 609	0	
Immobilisations corporelles en cours	0	0	3 862	0	
Avances et acomptes	0	0	0	0	
Immobilisations financières :					
Participations	0	0	0	0	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	0	0	0	0	
Prêts et autres immobilisations financières	0	0	4 688	0	
TOTAL	***0***	***0***	***3 622 954***	***0***	

Amortissements

Cadre A	SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables	Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Immobilisations Incorporelles :				
Frais d'établissement	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	22 432	1 884	0	24 317
Immobilisations Corporelles :				
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériels et outillages	143 359	45 627	0	188 986
Autres	661 782	144 388	0	806 171
TOTAL	***827 574***	***191 899***	***0***	***1 019 473***

Cadre B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement amortissement à la Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exception-nel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Immobilisations Incorporelles :							
Frais établissement	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0	0	0	0
Immobilisations Corporelles							
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :	0	0	0	0	0	0	0
Installation technique, matériel et outillage industriels	0	-654	0	0	0	0	-654
Autres	0	3 492	0	0	1 540	0	1 953
TOTAL	***0***	***2 839***	***0***	***0***	***1 540***	***0***	***1 299***
Acquis. de titres (IV)	0			0			0
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**0**	**2 839**	**0**	**0**	**1 540**	**0**	**1 299**

Cadre C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler		0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations		0	0	0	0

Dépréciation de l'actif immobilisé

Nature des provisions	Provision au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Provision à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	1 471 723	0	0	1 471 723
Créances	24 888	826	0	25 715
TOTAL	***1 496 611***	***826***	***0***	***1 497 438***

Provisions pour risques et charges

Tableau des provisions

Nature des provisions	Provision au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Provision à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	16 014	2 839	1 540	17 313
Provisions pour risques et charges	52 244	0	11 522	40 722
TOTAL	***68 258***	***2 839***	***13 062***	***58 034***

Tableau des provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'exercice	Montants utilisés repris au cours de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions pour litige	1 500	0	0	0	1 500
Autres provisions pour risques et charges	50 744	0	0	11 522	39 222
TOTAL (II)	***52 244***	***0***	***0***	***11 522***	***40 722***

Dotations de l'exercice	VENTILATION DES DOTATIONS		
	EXPLOITATION	***FINANCIER***	***EXCEPTIONNEL***
	826	0	2 839

Reprises de l'exercice	VENTILATION DES REPRISES		
	EXPLOITATION	***FINANCIER***	***EXCEPTIONNEL***
	0	0	13 062

Créances et dettes

Cadre A	Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE				
Créances rattachées à des participations		0	0	0
Prêts		4 688	0	4 688
Autres immobilisations financières		0	0	0
DE L'ACTIF CIRCULANT				
Clients douteux ou litigieux		0	0	0
Autres créances clients		148 763	148 763	0
Créances représentatives de titres prêtés ou remis en garantie		0	0	0
Personnel et comptes rattachés		0	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 052	1 052	0
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	11 893	11 893	0
	Autres impôts	0	0	0
	Etat - divers	867	867	0
Groupes et associés		1 773 487	1 773 487	0
Débiteurs divers		22 040	22 040	0
Charges constatées d'avance		625	625	0
	TOTAUX	***1 963 415***	***1 958 727***	***4 688***
Prêts accordés en cours d'exercice		0		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		0		
Prêts et avances consentis aux associés		0		

Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles		0	0	0	0
Autres emprunts obligataires		0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers		3 274 183	3 274 183	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés		87 872	87 872	0	0
Personnel et comptes rattachés		0	0	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		0	0	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	0	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	6 121	6 121	0	0
	Obligations cautionnées	0	0	0	0
	Autres impôts	0	0	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		11 361	11 361	0	0
Groupes et associés		0	0	0	0
Autres dettes		0	0	0	0
Dette représentative de titres empruntés		0	0	0	0
Produits constatés d'avance		25 454	25 454	0	0
	TOTAUX	***3 404 991***	***3 404 991***	***0***	***0***
Emprunts souscrits en cours d'exercice		0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice		0			

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
AU TITRE DE L'EXERCICE :	
INT./STE APPARENTEE	32 527
CVAE	867
TOTAL	***33 394***

Charges à payer

Charges à payer	Montant
AU TITRE DE L'EXERCICE :	
FACT. A REC. FR. GX	54 674
FACT. A REC. IMMOS	7 006
TOTAL	***61 680***

Transferts de charges

Transferts de charges	Montant
Transferts de charges autres charges de gestion	11 522
TOTAL	***11 522***

Produits constatés d'avance

Produits constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
REDEVANCE LOCATION GERANCE	25 454		
TOTAL	***25 454***	***0***	***0***

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
LOYERS	349		
ASSURANCE	276		
TOTAL	***625***	***0***	***0***

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2022	Valeur nominale
Parts sociales	2 500			**2 500**	15,25
Total	**2 500**	**0**	**0**	**2 500**	

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augmentation	Diminution	Distribution Dividendes	Affectation du résultat N-1	Clôture
Capital social ou individuel	38 125					38 125
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	0					0
Ecarts de réévaluation	0					0
Réserve légale	3 813					3 813
Réserves statutaires ou contractuelles	0					0
Réserves réglementées	501 813				-501 813	0
Autres réserves	0					0
Report à nouveau	3 875				-67 226	-63 352
Distribution de dividendes	0					0
Résultat de l'exercice	-569 039	-376 841			569 039	-376 841
Subventions d'investissement	0					0
Provisions réglementées	16 014	2 839	1 540			17 313
TOTAL CAPITAUX PROPRES	***-5 400***	***-374 003***	***1 540***	***0***	***0***	***-380 942***

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	31/12/2022	31/12/2021	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	-3 747	2 319 037	-100%
Production vendue biens	0	0	0%
Production vendue services	425 273	202 242	110%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	421 526	2 521 279	-83%
Chiffres d'affaires nets-Export	0	0	0%
Chiffres d'affaires nets	***421 526***	***2 521 279***	-83%

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
AUT.CHARGES EXCEPT.	11 522	0
AMOR. DEROGATOIRES	2 839	1 540
PROV. RESTRU.MAGASIN	0	11 522
TOTAL	***14 361***	***13 062***

Effectifs

	Effectif moyen salarié	
Effectifs	**31/12/2022**	**31/12/2021**
Ingénieurs et Cadres	0	2
Agents de maîtrise	0	2
Employés et techniciens	0	19
TOTAL	***0***	***22***

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat net après impôt
Résultat exploitation	-295 527	12 000	-283 527
Participation	0	0	0
Résultat financier	-92 015	0	-92 015
Résultat exceptionnel	-1 299	0	-1 299
Résultat comptable	**-388 841**	**12 000**	**-376 841**
Imputation déficit antérieur	0	0	0
Total		***12 000***	***-376 841***

Société établissant des comptes consolidés

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital	% de détention
CASINO GUICHARD PERRACHON 1 COURS ANTOINE GUICHARD 42008 SAINT ETIENNE CEDEX 1 Siren : 554 501 171	SA	165 892 131,90 €	100%

COMPTES ANNUELS

Bilan

Compte de résultat

Annexe

Bilan actif

ACTIF	31/12/2022			31/12/2021
	Brut	Amortissement et dépréciation	Net	Net
Capital souscrit - non appelé	0		0	0
ACTIF IMMOBILISE :				
Immobilisations incorporelles :				
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de recherche et de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	1 058	1 058	0	41
Fonds Commercial (1)	2 101 000	1 471 723	629 277	629 277
Autres	25 092	23 259	1 833	2 116
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes	0	0	0	0
Immobilisations corporelles :				
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels	244 645	188 986	55 659	95 214
Autres	1 242 609	806 171	436 439	580 827
Immobilisations corporelles en cours	3 862	0	3 862	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
Immobilisations financières :				
Participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	4 688	0	4 688	4 688
Autres	0	0	0	0
TOTAL I	***3 622 954***	***2 491 196***	***1 131 758***	***1 312 164***
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours :				
Matières premières et autres approvisionnements	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés	148 763	25 715	123 048	122 009
Autres	1 809 339	0	1 809 339	1 998 884
Capital souscrit - appelé, non versé	0	0	0	0
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	0	0	0	995
Charges constatées d'avance	625	0	625	385
TOTAL II	***1 958 727***	***25 715***	***1 933 012***	***2 122 273***
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des emprunts (IV)	0		0	0
Ecarts de conversion et différences d'évaluation (V)	0		0	0
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	***5 581 681***	***2 516 911***	***3 064 770***	***3 434 437***
(1) Dont droit au bail			***0***	***0***

Bilan passif

PASSIF (avant répartition)	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital (Y compris capital non appelé) (Dont versé) 38 125	38 125	38 125
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	0	0
Ecarts de réévaluation	0	0
Réserves:		
Réserve légale	3 813	3 813
Réserves statutaires ou contractuelles	0	0
Réserves réglementées	0	501 813
Autres	0	0
Report à nouveau (précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit de pertes reportées)	-63 351	3 875
Résultat de l'exercice [bénéfice ou perte] (précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit d'une perte)	**-376 841**	**-569 039**
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	17 313	16 014
TOTAL (I)	***-380 942***	***-5 400***
PROVISIONS		
Provisions pour risques	1 500	1 500
Provisions pour charges	39 222	50 744
TOTAL (II)	***40 722***	***52 244***
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	0	0
Emprunts et dettes financières diverses	3 274 183	3 274 183
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	87 872	59 936
Dettes fiscales et sociales	6 121	23 730
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	11 361	6 411
Autres dettes	0	0
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance	25 454	23 333
TOTAL (III)	***3 404 991***	***3 387 593***
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Passif (IV)	0	0
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	***3 064 770***	***3 434 437***
(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	0	0

ABONDANCE 207
Société à responsabilité limitée au capital de 38 125 €
Siège social : 2 avenue de la République 93300 Aubervilliers
333 436 731 RCS BOBIGNY

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 31 MAI 2023

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

[…]

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat

L'Associé Unique, constatant que le compte « Report à nouveau » est débiteur de 63 351,23 euros, décide d'affecter la perte de l'exercice, s'élevant à 376 841,34 euros, en totalité, au compte « Report à nouveau », qui après affectation présentera un solde débiteur de 440 192,57 euros.

L'Associé Unique constate que le résultat de l'exercice ne permet pas de reconstituer les capitaux propres de la société, qui demeurent inférieurs à la moitié du capital social et rappelle que la situation devra être régularisée avant la clôture de l'exercice 2024.

Rappel des dividendes distribués

L'Associé Unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

[…]

Extrait certifié conforme à l'original
Le Gérant
Monsieur Ernesto GONCALVES

Ernesto Goncalves

Certified by yousign