

N° 2053

N° 2053

Charges	Produits
---------	----------

[illegible]

Désignation de la société : SAS 37 EXPRESS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 5 919 295 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 714 605 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/05/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 à 73 ans
- * Agencements des constructions : 8 à 10 ans
- * Installations techniques : 3 à 5 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 10 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 4 ans
- * Mobilier : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Le cabinet comptable n'a pas participé à l'inventaire physique ni à son évaluation.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	148 000	40 000	48 000	140 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	279 675		236 675	43 000
Immobilisations incorporelles	427 675	40 000	284 675	183 000
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	29 345	6 115		35 460
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	71 955	1 000		72 955
- Installations générales, agencements aménagements divers	70 463	3 350		73 813
- Matériel de transport	250 872	216 852	107 500	360 224
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	55 733	3 672	23 519	35 886
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	478 368	230 989	131 019	578 337
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	419 663	16 115		435 778
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	170 188	2 014	75 422	96 781
Immobilisations financières	589 851	18 129	75 422	532 559
ACTIF IMMOBILISE	1 495 894	289 118	491 116	1 293 896

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	40 000	230 989	18 129	289 118
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	40 000	230 989	18 129	289 118
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste	40 000			40 000
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	244 675	131 019	75 422	451 116
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	284 675	131 019	75 422	491 116

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2023
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS HDF BEAUTY 75001 PARIS 01	100 000	215 717	10,00	-6 073
SAS 37 WINE 93300 AUBERVILLIERS	200 000		10,00	
SAS SAS UTO 92300 LEVALLOIS PERRET	76 500	-44 942	11,11	-5 840

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	38 500	38 500	270 000		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises	50 000				
- Autres participations étrangères					

La société 37 WINE n'a pas transmis ses comptes à la date d'établissement de cette annexe.

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	137 108	105 569	236 675	6 001
Immobilisations incorporelles	137 108	105 569	236 675	6 001
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	5 216	3 025		8 241
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	38 404	17 476		55 879
- Installations générales, agencements aménagements divers	46 635	10 685		57 319
- Matériel de transport	185 040	58 893	85 309	158 623
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	47 724	6 422	23 519	30 627
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	323 018	96 499	108 828	310 689
ACTIF IMMOBILISE	460 127	202 068	345 504	316 691

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 262 564 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	305 778		305 778
Prêts			
Autres	96 781		96 781
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	676 623	676 623	
Autres	147 945	147 945	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	35 437	35 437	
Total	1 262 564	860 005	402 559
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus s/créances rattaché	35 778
Clients - factures à établir	509 200
Etat - produits à recevoir	13 625
Total	558 603

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2023.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	814 865
Résultat de l'exercice précédent	201 957
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	1 016 822
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	1 016 822
Total des affectations	1 016 822

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2023	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2023
Capital	10 000				10 000
Réserve légale	1 000				1 000
Report à Nouveau	814 865	1 016 822	1 016 822	814 865	1 016 822
Résultat de l'exercice	201 957	-201 957	714 605	201 957	714 605
Total Capitaux Propres	1 027 822	814 865	1 731 427	1 016 822	1 742 427

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	49 702	35 418	49 702		35 418
Total	49 702	35 418	49 702		35 418
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		35 418	49 702		
Financières					
Exceptionnelles					

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 952 992 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	3 062	3 062		
- à plus de 1 an à l'origine	1 219 115	502 308	716 807	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	531 103	531 103		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 394 637	1 394 637		
Dettes fiscales et sociales	416 287	416 287		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	388 788	388 788		
Produits constatés d'avance				
Total	3 952 992	3 236 185	716 807	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	498 428			
(**) Dont envers les associés	366 376			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 12 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	189 587
Int.courus s/emp.aup.etabl.t.crédit	770
Banque - Intérêts courus à payer	3 062
Dettes provis. pr congés à payer	44 672
Charges sociales s/congés à payer	7 349
Etat - autres charges à payer	41 383
Divers - charges à payer	22 412
Total	309 234

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	35 437		
Total	35 437		

Michael SARFATI
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie de Paris
53, Avenue Parmentier
75011 PARIS

37 EXPRESS

Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000,00 €
Siège social : 91-101 rue Henri Gautier
93000 BOBIGNY
799 531 322 RCS BOBIGNY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société 37 EXPRESS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et 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.

Vérifications du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par loi.

Je n'ai 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 adressés à l'associé sur la situation financière et les comptes annuels.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

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 des comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels 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.

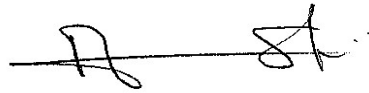
Comme précisé par l'article L.821-55 du Code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

En outre :

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

Paris, le 12 juin 2024
Michaël SARFATI



Commissaire aux Comptes
Compagnie de Paris

SAS 37 EXPRESS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ETATS DE SYNTHESE

 Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	43 000	6 001	36 999	142 567
Fonds commercial	140 000		140 000	140 000
Immobilisations corporelles				
Constructions	35 460	8 241	27 219	24 129
Installations techniques, matériel et outillage	72 955	55 879	17 076	33 552
Autres immobilisations corporelles	469 922	246 569	223 353	97 669
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	435 778		435 778	369 663
Autres immobilisations financières	96 781		96 781	170 188
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 293 896	316 691	977 205	977 767
Stocks				
Marchandises	267 781	17 137	250 644	677 659
Créances				
Clients et comptes rattachés	676 623	66 197	610 426	814 178
Fournisseurs débiteurs	15 000		15 000	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	32 166		32 166	105 030
Autres créances	100 779		100 779	31 682
Divers				
Valeurs mobilières de placement				205
Disponibilités	3 897 638		3 897 638	3 250 079
Charges constatées d'avance	35 437		35 437	48 348
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 025 424	83 334	4 942 089	4 927 181
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	6 319 320	400 025	5 919 295	5 904 948

SAS 37 EXPRESS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ETATS DE SYNTHESE

 Bilan

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
PASSIF		
Capital social ou individuel	10 000	10 000
Réserve légale	1 000	1 000
Report à nouveau	1 016 822	814 865
Résultat de l'exercice	714 605	201 957
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 742 427	1 027 822
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour charges	35 418	49 702
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	35 418	49 702
<i>Emprunts</i>	<i>1 219 115</i>	<i>1 717 763</i>
<i>Découverts et concours bancaires</i>	<i>3 062</i>	<i>7 461</i>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1 222 177	1 725 224
Emprunts et dettes financières diverses	531 103	538 666
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	366 376	350 012
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	188 457	148 391
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 394 637	1 752 403
<i>Personnel</i>	<i>51 548</i>	<i>74 610</i>
<i>Organismes sociaux</i>	<i>33 434</i>	<i>39 067</i>
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	<i>184 921</i>	<i>31 269</i>
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	<i>104 856</i>	<i>91 721</i>
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	<i>41 528</i>	<i>35 453</i>
Dettes fiscales et sociales	416 287	272 120
Autres dettes	22 412	40 607
TOTAL DETTES	4 141 449	4 827 424
TOTAL PASSIF	5 919 295	5 904 948

SAS 37 EXPRESS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ETATS DE SYNTHESE

Compte de résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	18 591 487	65,58	15 310 253	57,78	3 281 234	21,43
Production vendue	9 756 745	34,42	11 187 821	42,22	-1 431 076	-12,79
Autres produits	68 689	0,24	119 863	0,45	-51 174	-42,69
Total	28 416 920	100,24	26 617 937	100,45	1 798 983	6,76
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	17 131 890	60,43	13 563 028	51,18	3 568 862	26,31
Variation de stock (m/ses)	409 879	1,45	728 288	2,75	-318 409	-43,72
Achats de m.p & aut.approv.	116 914	0,41	159 483	0,60	-42 569	-26,69
Autres achats & charges externes	8 695 591	30,67	10 572 943	39,90	-1 877 353	-17,76
Total	26 354 274	92,97	25 023 742	94,44	1 330 532	5,32
MARGE SUR M/SES & MAT	2 062 646	7,28	1 594 195	6,02	468 451	29,38
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	59 871	0,21	62 523	0,24	-2 653	-4,24
Salaires et Traitements	551 568	1,95	751 311	2,84	-199 743	-26,59
Charges sociales	96 552	0,34	121 516	0,46	-24 964	-20,54
Amortissements et provisions	264 021	0,93	186 240	0,70	77 782	41,76
Autres charges	9 441	0,03	80 938	0,31	-71 497	-88,34
Total	981 453	3,46	1 202 528	4,54	-221 075	-18,38
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 081 193	3,81	391 666	1,48	689 527	176,05
Produits financiers	66 120	0,23	36 263	0,14	29 857	82,33
Charges financières	39 484	0,14	85 134	0,32	-45 650	-53,62
Résultat financier	26 636	0,09	-48 871	-0,18	75 507	-154,50
RESULTAT COURANT	1 107 829	3,91	342 795	1,29	765 034	223,18
Produits exceptionnels	120 777	0,43	147 531	0,56	-26 754	-18,13
Charges exceptionnelles	255 889	0,90	224 807	0,85	31 083	13,83
Résultat exceptionnel	-135 113	-0,48	-77 276	-0,29	-57 837	74,84
Impôts sur les bénéfices	258 112	0,91	63 562	0,24	194 550	306,08
RESULTAT DE L'EXERCICE	714 605	2,52	201 957	0,76	512 647	253,84

ETATS DE SYNTHESE

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 37 EXPRESS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 5 919 295 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 714 605 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/05/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 à 73 ans
- * Agencements des constructions : 8 à 10 ans
- * Installations techniques : 3 à 5 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 10 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 4 ans
- * Mobilier : 5 ans

SAS 37 EXPRESS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ETATS DE SYNTHESE

Règles et méthodes comptables

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Le cabinet comptable n'a pas participé à l'inventaire physique ni à son évaluation.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	148 000	40 000	48 000	140 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	279 675		236 675	43 000
Immobilisations incorporelles	427 675	40 000	284 675	183 000
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	29 345	6 115		35 460
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	71 955	1 000		72 955
- Installations générales, agencements aménagements divers	70 463	3 350		73 813
- Matériel de transport	250 872	216 852	107 500	360 224
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	55 733	3 672	23 519	35 886
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	478 368	230 989	131 019	578 337
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	419 663	16 115		435 778
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	170 188	2 014	75 422	96 781
Immobilisations financières	589 851	18 129	75 422	532 559
ACTIF IMMOBILISE	1 495 894	289 118	491 116	1 293 896

SAS 37 EXPRESS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ETATS DE SYNTHESE

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	40 000	230 989	18 129	289 118
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	40 000	230 989	18 129	289 118
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste	40 000			40 000
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	244 675	131 019	75 422	451 116
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	284 675	131 019	75 422	491 116

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2023
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	

SAS 37 EXPRESS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ETATS DE SYNTHESE

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS HDF BEAUTY 75001 PARIS 01	100 000	215 717	10,00	-6 073
SAS 37 WINE 93300 AUBERVILLIERS	200 000		10,00	
SAS SAS UTO 92300 LEVALLOIS PERRET	76 500	-44 942	11,11	-5 840

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	38 500	38 500	270 000		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises	50 000				
- Autres participations étrangères					

La société 37 WINE n'a pas transmis ses comptes à la date d'établissement de cette annexe.

SAS 37 EXPRESS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ETATS DE SYNTHESE

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	137 108	105 569	236 675	6 001
Immobilisations incorporelles	137 108	105 569	236 675	6 001
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	5 216	3 025		8 241
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	38 404	17 476		55 879
- Installations générales, agencements aménagements divers	46 635	10 685		57 319
- Matériel de transport	185 040	58 893	85 309	158 623
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	47 724	6 422	23 519	30 627
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	323 018	96 499	108 828	310 689
ACTIF IMMOBILISE	460 127	202 068	345 504	316 691

SAS 37 EXPRESS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ETATS DE SYNTHESE

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 262 564 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	305 778		305 778
Prêts			
Autres	96 781		96 781
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	676 623	676 623	
Autres	147 945	147 945	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	35 437	35 437	
Total	1 262 564	860 005	402 559
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus s/créances rattaché	35 778
Clients - factures à établir	509 200
Etat - produits à recevoir	13 625
Total	558 603

SAS 37 EXPRESS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ETATS DE SYNTHESE

 Notes sur le bilan**Capitaux propres****Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2023.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	814 865
Résultat de l'exercice précédent	201 957
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	1 016 822
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	1 016 822
Total des affectations	1 016 822

SAS 37 EXPRESS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ETATS DE SYNTHESE

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2023	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2023
Capital	10 000				10 000
Réserve légale	1 000				1 000
Report à Nouveau	814 865	1 016 822	1 016 822	814 865	1 016 822
Résultat de l'exercice	201 957	-201 957	714 605	201 957	714 605
Total Capitaux Propres	1 027 822	814 865	1 731 427	1 016 822	1 742 427

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	49 702	35 418	49 702		35 418
Total	49 702	35 418	49 702		35 418
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		35 418	49 702		
Financières					
Exceptionnelles					

SAS 37 EXPRESS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ETATS DE SYNTHESE

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 952 992 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	3 062	3 062		
- à plus de 1 an à l'origine	1 219 115	502 308	716 807	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	531 103	531 103		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 394 637	1 394 637		
Dettes fiscales et sociales	416 287	416 287		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	388 788	388 788		
Produits constatés d'avance				
Total	3 952 992	3 236 185	716 807	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	498 428			
(**) Dont envers les associés	366 376			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 12 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	189 587
Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	770
Banque - Intérêts courus à payer	3 062
Dettes provis. pr congés à payer	44 672
Charges sociales s/congés à payer	7 349
Etat - autres charges à payer	41 383
Divers - charges à payer	22 412
Total	309 234

SAS 37 EXPRESS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ETATS DE SYNTHESE

 Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	35 437		
Total	35 437		

SAS 37 EXPRESS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ETATS DE SYNTHESE

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	5 452 702	4 170 353	9 623 055
Ventes de marchandises	18 474 890	116 597	18 591 487
Produits des activités annexes	14 623	119 067	133 690
TOTAL	23 942 215	4 406 017	28 348 231

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 17 671 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat financier

	31/12/2023	31/12/2022
Produits financiers de participation	16 115	6 260
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	5	3
Reprises sur provisions et transferts de charge	50 000	30 000
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	66 120	36 263
Dotations financières aux amortissements et provisions		50 000
Intérêts et charges assimilées	39 484	35 134
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	39 484	85 134
Résultat financier	26 636	-48 871

Notes sur le compte de résultat

Transferts de charges d'exploitation et financières

	Eléments exploitation	Eléments financiers
Avantage en nature dirigeant	10 980	
TOTAL	10 980	

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	40 574	25 896
Produits exceptionnels sur opérations en capital	80 203	121 635
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Total des produits exceptionnels	120 777	147 531
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	90 136	62 966
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	108 954	161 841
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	56 799	
Total des charges exceptionnelles	255 889	224 807
Résultat exceptionnel	-135 113	-77 276

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	3 503	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	86 633	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	30 191	
Autres charges	78 764	
Amortissements des immobilisations	56 799	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		40 574
Produits des cessions d'éléments d'actif		50 000
Autres produits		30 203
TOTAL	255 889	120 777

Les charges et produits exceptionnels sur opérations de gestion correspondent à des indemnisations de colis perdus et aux

SAS 37 EXPRESS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ETATS DE SYNTHESE

 Notes sur le compte de résultat

remboursements d'assurance.

SAS 37 EXPRESS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ETATS DE SYNTHESE

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 20,9 personnes dont 1 handicapé.

Compte Personnel de Formation

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en œuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les heures de formation au titre du DIF sont transférables et pourront être mobilisées dans les conditions du CPF jusqu'au 31 décembre 2020.

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 8 620 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.

DEPOT GREFFE

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

SAS 37 EXPRESS

91-101 rue Henri Gautier
93000 BOBIGNY

Siret : 79953132200029

FL INVESTMENT

SARL au capital de 1.579.500€
43 rue du Caire - 75002 PARIS
Tél: 06 60 79 58 31
Siret: 908 815 434 00018

SAS AMA

Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'ordre de Paris Ile de France

9 Rue de Normandie 92400 COURBEVOIE

Tél. 01.49.05.04.20.

Fax. 01.49.05.04.26.

Désignation de l'entreprise SAS 37 EXPRESS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12			
Adresse de l'entreprise 91-101 rue Henri Gautier 93000 BOBIGNY		Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 7 9 9 5 3 1 3 2 2 0 0 0 2 9		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, 31/12/2023			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
		Net 3			
Capital souscrit non appelé (I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC		
		Frais de développement * CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	6 001	36 998
		Fonds commercial (I) AH	AI		140 000
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO		
		Constructions AP	AQ	8 240	27 219
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	55 879	17 076
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	246 569	223 353
		Immobilisations en cours AV	AW		
		Avances et acomptes AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT		
		Autres participations CU	CV		130 000
		Créances rattachées à des participations BB	BC		305 777
		Autres titres immobilisés BD	BE		
		Prêts BF	BG		
		Autres immobilisations financières* BH	BI		96 780
	TOTAL (II) BJ		BK	316 690	977 205
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM		
		En cours de production de biens BN	BO		
		En cours de production de services BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis BR	BS		
		Marchandises BT	BU	17 137	250 643
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	66 197	610 425
		Autres créances (3) BZ	CA		147 944
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités CF	CG		3 897 637	
	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI		35 437	
	TOTAL (III) CJ	CK	83 334	4 942 089	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW				
	Primes de remboursement des obligations (V) CM				
	Ecart de conversion actif* (VI) CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		6 319 319	1A 400 024	5 919 294	
Renvois : (1) Dont droit au bail : 140 000		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP			
(3) Part à plus d'un an CR					
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :	Non recensée	Stocks : Non recensée		
			Créances : Non recensée		

Désignation de l'entreprise		SAS 37 EXPRESS		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 10 000)			DA	10 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	1 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)			DG		
	Report à nouveau			DH	1 016 822	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	714 604	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	1 742 427	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ	35 418	
	TOTAL (III)			DR	35 418	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	1 222 177	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	897 479	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	188 456	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 394 637	
	Dettes fiscales et sociales			DY	416 286	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	22 411	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	4 141 449		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	5 919 294		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Écart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	3 236 185
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	3 061	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SAS 37 EXPRESS

Néant ☐ *

		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	18 474 889	FB	116 597	FC	18 591 486
	Production vendue { biens *	FD		FE		FF	
		FG	5 467 324	FH	4 289 419	FI	9 756 744
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	23 942 214	FK	4 406 016	FL	28 348 231
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	68 681
	Autres produits (1) (11)					FQ	6
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	28 416 919
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	17 131 890
	Variation de stock (marchandises)*					FT	409 878
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	116 914
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	8 695 590
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	59 870
	Salaires et traitements*					FY	551 568
	Charges sociales (10)					FZ	96 551
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { – dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2° al.3 du CGI)		HS		GA	145 268
						GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	83 334
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	35 418
	Autres charges (12)					GE	9 440
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	27 335 727
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	1 081 192
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	16 114
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	5
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	50 000
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	66 120
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	39 483
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	39 483
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	26 636
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 107 829

Désignation de l'entreprise		SAS 37 EXPRESS		Néant ☐ *			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	40 574		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	80 202		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	120 776		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	90 136		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	108 954		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	56 798		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	255 889		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(135 112)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	258 112		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	28 603 817		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	27 889 212		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	714 604		
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières			HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG		
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *			HP		
		- Crédit-bail immobilier			HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	10 980	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2		
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5					
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6	obligatoires	A9	
			Dont cotisations facultatives Madelin	A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N		
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Voir état annexe							
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs		

37 EXPRESS

Société Par Actions Simplifiée au capital de 10 000.00 €

Siège social : 91-101 rue Henri Gautier

93000 BOBIGNY

799 531 322 RCS BOBIGNY

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS **DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023**

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 20 JUIN 2024

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle pour vous rendre compte de l'activité de notre société et des résultats de notre gestion durant l'exercice clos le 31 décembre 2023 et pour soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Votre commissaire aux comptes vous donnera dans son rapport toutes informations quant à la régularité des comptes qui vous sont présentés.

De notre côté, nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions et tous renseignements complémentaires qui pourraient vous paraître opportuns.

Au présent rapport et pour une bonne information, nous avons annexé un tableau faisant apparaître les résultats financiers de la société au cours des cinq derniers exercices.

Nous reprenons ci-après, successivement, les différentes informations telles que prévues par la réglementation.

La situation de la société à la clôture de l'exercice écoulé apparaît dans le tableau ci-dessous, qui résume le bilan et souligne les variations intervenues dans les comptes depuis l'exercice précédent :

BILAN Durée	31/12/2023 12 mois	31/12/2022 12 mois	Ecart %
BILAN ACTIF			
Concessions, brevets, licences, logiciels	36 999	142 567	-74.05
Fonds commercial	140 000	140 000	0.00
Total des immobilisations incorporelles	176 999	282 567	-37.36
Constructions	27 219	24 129	12.81
Installations techniques, matériel et outillage industriel	17 076	33 552	-49.11
Autres immobilisations corporelles	223 353	97 669	128.68
Total des immobilisations corporelles	267 648	155 350	72.29

UK

Autres participations	130 000	80 000	62.50
Créances rattachées aux participations	305 778	289 663	5.56
Autres immobilisations financières	96 781	170 188	-43.13
Total des immobilisations financières	532 559	539 851	-1.35
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	977 205	977 767	-0.06
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours	250 644	677 659	-63.01
Avances et acomptes sur commandes			
Clients et comptes rattachés	610 426	814 178	-25.03
Autres créances	147 945	136 712	8.22
Créances	758 371	950 890	-20.25
Valeurs mobilières de placements		205	-100.00
Disponibilités	3 897 638	3 250 079	19.92
Total des disponibilités hors charges constatées d'avance	3 897 638	3 250 284	19.92
Charges constatées d'avance	35 437	48 348	-26.70
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 942 089	4 927 181	0.30
TOTAL ACTIF	5 919 295	5 904 948	0.24
BILAN PASSIF			
CAPITAUX PROPRES			
Capital social	10 000	10 000	0.00
Réserve légale	1 000	1 000	0.00
Report à nouveau	1 016 822	814 865	24.78
RESULTAT DE L'EXERCICE	714 605	201 957	253.84
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	1 742 427	1 027 822	69.53
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour charges	35 418	49 702	-28.74
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	35 418	49 702	-28.74
DETTES			
Emprunts et dette auprès d'établissements de crédit	1 222 177	1 725 224	-29.16
Emprunts et dettes financières diverses	531 103	538 666	-1.40
Avances et acomptes reçus	188 457	148 391	27.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 394 637	1 752 403	-20.42
Dettes fiscales et sociales	416 287	272 120	52.98
Autres dettes	22 412	40 607	-44.81
Produits constatés d'avance			
TOTAL DETTES	4 141 449	4 827 424	-14.21
TOTAL PASSIF	5 919 295	5 904 948	0.24

45

L'activité de la société au cours de l'exercice se trouve résumée dans le tableau qui suit, regroupant les postes les plus significatifs du compte de résultat, ainsi que leur évolution par rapport à l'exercice précédent :

COMPTE DE RESULTAT Durée	31/12/2023 12 mois	31/12/2022 12 mois	Ecart %
Chiffre d'affaires net (hors taxes)	28 348 232	26 498 074	6.98
Coût des achats et charges externes	26 354 274	25 023 742	5.32
VALEUR AJOUTEE	1 993 958	1 474 332	35.24
Impôts, taxes et versements assimilés	59 871	62 523	-4.24
Charges de personnel	648 120	872 827	-25.74
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 285 967	538 981	138.59
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges	68 682	119 801	-42.67
Autres produits	7	62	-88.71
Dotations aux amortissements et provisions	264 021	186 240	41.76
Autres charges	9 441	80 938	-88.34
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 081 193	391 666	176.05
Résultat financier	26 636	-48 871	NS
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	1 107 829	342 795	223.18
Résultat exceptionnel	-135 113	-77 276	-74.84
Impôt sur les bénéfices	258 112	63 562	NS
RESULTAT NET COMPTABLE	714 605	201 957	NS

Situation et activité de la société au cours de l'exercice

Ainsi que vous pouvez le constater, l'activité réalisée au cours de l'exercice écoulé se traduit par un chiffre d'affaires qui s'est élevé à 28 348 232 € contre 26 498 074 € pour l'exercice précédent, enregistrant ainsi une augmentation de 6.98 %.

En parallèle, le total des charges d'exploitation ressort à 27 335 727 €, après des dotations aux provisions et aux amortissements pour 264 021 €.

La masse salariale globale, y compris les charges sociales, est passée de 872 827 € à 648 120 €, soit une baisse de 25.74 %.

Le résultat d'exploitation ressort bénéficiaire à 1 081 193 € contre un bénéfice de 391 666 € pour l'exercice précédent.

Le résultat financier, d'un montant de 26 636 €, contre -48 871 € pour l'exercice précédent, permet de dégager un résultat courant avant impôt de 1 107 829 €.

Le résultat exceptionnel s'élève à un montant de -135 113 €, contre -77 276 € pour l'exercice précédent.

En conséquence du résultat fiscal, l'impôt sur les bénéfices de l'exercice s'élève à 258 112 €.

Compte tenu des produits et charges de toutes natures, l'activité de l'exercice écoulé se traduit ainsi par un résultat bénéficiaire de 714 605 €.

Informations relatives aux délais de paiements des fournisseurs et des clients

Nous vous présentons ci-après les factures reçues et émises non réglées à la clôture de l'exercice dont le terme est échu (C.Com. Art. L. 441-6-1 et D. 441-4).

**Factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu
(tableau prévu au I de l'article D.441-4)**

	Article D. 441 I. - 1° : Factures <i>reçues</i> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						Article D. 441 I. - 2° : Factures <i>émises</i> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour (indicatif)	1 à 30	31 à 60	61 à 90	91 et plus	Total (1 jour et +)	0 jour (indicatif)	1 à 30	31 à 60	61 à 90	91 et plus	Total (1 jour et +)
(A) Tranches de retard de paiement												
Nombre de factures concernées		Ne pas renseigner				103		Ne pas renseigner				8
Montant total HT des factures concernées		78 K€	438 K€	12 K€	460 K€	988 K€		1 K€		3 K€	7 K€	11 K€
Pourcentage du montant total des achats HT de l'exercice		0.30	1.69	0.05	1.77	3.81	Ne pas renseigner					
Pourcentage du chiffre d'affaires HT de l'exercice	Ne pas renseigner							NS		0.01	0.03	0.04
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées												
Nombre des factures exclues												
Montant total des factures exclues												
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)												
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiements	☐ Délais contractuels : (préciser) ☐ Délais légaux : (préciser)						☐ Délais contractuels : (préciser) ☐ Délais légaux : (préciser)					

UF

Factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice
(tableau prévu au II de l'article D.441-4)

Le nombre des opérations et le système informatique en place ne permettent pas de faire ressortir ces informations.

Nous avons mis en place des procédures nécessaires afin que les délais de paiement des fournisseurs soient respectés. Ainsi le montant total des factures de l'exercice réglées hors délais reste peu significatif.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Le développement du chiffre d'affaires constaté au cours de l'exercice écoulé nous rassure sur le bien-fondé de notre politique commerciale. Nous allons cependant continuer de porter nos efforts sur le maintien des frais fixes de gestion à leur juste niveau.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Rien de particulier ne nous semble devoir être signalé sur ce plan.

Activité de la société en matière de recherche et développement

Notre société n'a pas comptabilisé de frais de cette nature au cours de l'exercice écoulé.

Liste des succursales ou établissements secondaires

Liste des établissements secondaires :

- 799 531 322 00045 : 61, rue de Turbigo – 75003 PARIS ;
- 799 531 322 00086 : 82, rue de la Victoire – 75009 PARIS ;
- 799 531 322 00110 : 1, rue Caillaux – 75013 PARIS ;
- 799 531 322 00094 : 43-45, rue de la Haie Coq – 93300 AUBERVILLIERS.

Prises de participations

Aucune prise de participation n'est intervenue au cours de l'exercice.

Rappel des participations existantes

Société	% détention	Valeur d'entrée	Chiffre d'affaires	Résultat	Capital	Capitaux propres
HDFBeauty	10.00	10 000 €	1 536 330 €	-6 073 €	100 000 €	309 644 €
Silkpay	1.734	50 000 €	398 653 €	30 824 €	1 331 487 €	778 653 €
37 Wine	10.00	20 000 €	Non connu	Non connu	200 000 €	Non connu
UTO	11.11	50 000 €	47 280 €	- 5 840 €	76 500 €	25 718 €

Proposition d'affectation du résultat

Ainsi que vous pouvez le constater, déduction faite de toutes charges et de tous amortissements, les comptes qui vous sont présentés font ressortir un bénéfice de 714 604.66 €, que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

- Existence d'un montant correspondant au Report à Nouveau créateur de 1 016 822.46 €
- un bénéfice de 714 604.66 €
- affecté en totalité au compte "Report à Nouveau" qui s'élèvera à 1 731 427.12 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

UF

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous signalons que le résultat de l'exercice tient compte d'une somme de 22 674 €, correspondant à des charges non déductibles du résultat fiscal selon les dispositions de l'article 39-4 du même code.

L'impôt supplémentaire correspondant s'élève à 5 668 €.

Conventions réglementées

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport sur les comptes annuels de votre commissaire aux comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce.

Conclusion

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément.

Le président

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'S' or 'J' shape with a long horizontal stroke extending to the right.