

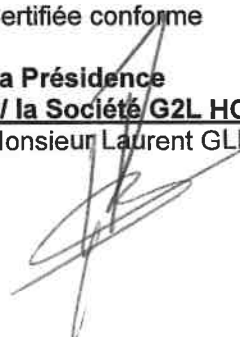
A.M.S. DISTRIB
SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE UNIPERSONNELLE
AU CAPITAL DE 8 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : ZI LA CROISETTE
07200 AUBENAS
814 086 120 RCS AUBENAS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

COMPTE DE RESULTAT

Certifiée conforme

La Présidence
P/ la Société G2L HOLDING
Monsieur Laurent GLEIZE



③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/12/2022
Ventes de marchandises	FA	12 746 726	FB		FC	12 746 726	14 954 511
Production vendue : - biens	FD	1 229 180	FE		FF	1 229 180	1 452 847
- services	FG	67 940	FH		FI	67 940	81 410
Chiffre d'affaires net	FJ	14 043 846	FK		FL	14 043 846	16 488 768
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	11 280	28 735
Autres produits (1) (11)					FQ	13 081	2 505
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	14 068 208	16 520 009
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	11 053 654	13 128 481
Variation de stock (marchandises)					FT	-1 580	-100 583
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	932 088	1 117 828
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	-6 948	-7 348
Autres achats et charges externes (3)					FW	841 398	919 474
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	132 805	161 424
Salaires et traitements					FY	875 505	1 032 914
Charges sociales (10)					FZ	198 174	250 111
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce)					GA	16 907	16 381
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	16 853	11 991
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	21 570	15 491
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	14 080 426	16 546 162
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	-12 218	-26 154
Bénéfice attribué ou perte transférée					III GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré					IV GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP		
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	145	206
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	145	206
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	-145	-206
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	-12 364	-26 359

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

		31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 28 197	60 915
Produits exceptionnels sur opérations en capital		HB 5 000	
Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 33 197	60 915
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 24 336	12 485
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		HF	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 24 336	12 485
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI 8 861	48 430
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX		HJ	
Impôts sur les bénéfices X		HK -3 623	-5 139
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 14 101 405	16 580 924
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 14 101 284	16 553 714
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN 121	27 210
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY 34 849	44 341
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	20 915
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	2 643
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H 6 017	11 365
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	
(6 ter)	Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	- Transferts de charges	A1 5 789	27 437
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	2 198
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4 1 526	1 639
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : 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	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Voir état annexe			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs
AJUST PROV OM 2019		1 306	
ECOFOLIO 2019-2021		4 711	

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

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

BILAN

Certifiée conforme

La Présidence
P/ la Société G2L HOLDING
Monsieur Laurent GLEIZE



① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/12/2023 ③	Net 31/12/2022 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	13 075	AS 8 761	4 314	3 783
Autres immobilisations corporelles	AT	120 149	AU 70 604	49 546	59 788
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	21 000	BI	21 000	28 989
TOTAL II	BJ	154 225	BK 79 365	74 860	92 560
Matières premières, approvisionnements	BL	36 105	BM	36 105	29 157
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT	897 029	BU	897 029	895 449
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	105 115	BY 2 108	103 007	96 417
Autres créances (3)	BZ	334 260	CA 21 245	313 015	230 938
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	237 366	CG	237 366	273 718
Charges constatées d'avance (3)	CH	15 535	CI	15 535	10 169
TOTAL III	CJ	1 625 410	CK 23 353	1 602 057	1 535 847
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecarts de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	1 779 634	IA 102 718	1 676 916	1 628 408
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

		Net	31/12/2023	Net	31/12/2022
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	8 000	DA	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB		
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC		
Réserve légale (3)			DD	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1		DF		
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ		DG	4 977	
Report à nouveau			DH		-22 233
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		121	DI		27 210
Subventions d'investissement			DJ		
Provisions réglementées			DK		
TOTAL I		13 897	DL	13 777	
Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN		
TOTAL II			DO		
Provisions pour risques			DP		
Provisions pour charges			DQ		
TOTAL III			DR		
Emprunts obligataires convertibles		2	DS		2
Autres emprunts obligataires			DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		12 447	DU		16 587
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI		DV		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 194 555	DX		1 240 128
Dettes fiscales et sociales		281 966	DY		343 241
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes		174 048	EA		14 673
Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL IV		1 663 019	EC	1 614 631	
Écarts de conversion passif	V		ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		1 676 916	EE	1 628 408	

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 663 019	1 602 184
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

91, rue Pouilly-Loché
71000 Mâcon

☎ 03 85 32 80 34
✉ contact@gelasaudit.fr

A.M.S.DISTRIB

SASU au capital de 8 000 €
Zone industrielle – La Croisette
07200 AUBENAS

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

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

I. Opinion

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A.M.S.DISTRIB relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, 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.

Nous précisons que votre société n'étant pas tenue précédemment de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice N-1 n'ont pas fait l'objet d'une certification.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices, prévue à l'article L.821-57 du Code de commerce. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de cette norme sont indiquées en annexe « *Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels* » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

III. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-80 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne les stocks dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2023 s'établit à 933 134 €, évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti – cf. note « Stocks » de l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. Vérifications spécifiques

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

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

Fait à Mâcon le 25 juin 2024

GELAS AUDIT
Maud LABORIER

Commissaire aux Comptes



ANNEXE

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

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

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

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices, prévue à l'article L.821.57 du Code de commerce, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

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

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	13 075	8 761	4 314	3 783
Autres immobilisations corporelles	120 149	70 604	49 546	59 788
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	21 000		21 000	28 989
TOTAL (I)	154 225	79 365	74 860	92 560
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	36 105		36 105	29 157
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	897 029		897 029	895 449
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	105 115	2 108	103 007	96 417
Autres	334 260	21 245	313 015	230 938
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	237 366		237 366	273 718
Charges constatées d'avance	15 535		15 535	10 169
TOTAL (II)	1 625 410	23 353	1 602 057	1 535 847
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 779 634	102 718	1 676 916	1 628 408

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

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 8 000	8 000	8 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	800	800
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	4 977	
Report à nouveau		-22 233
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	121	27 210
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	13 897	13 777
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles	2	2
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	12 447	16 587
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 194 555	1 240 128
Dettes fiscales et sociales	281 966	343 241
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	174 048	14 673
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 663 019	1 614 631
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	1 676 916	1 628 408
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Du 01/11/2021 Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	12 746 726		12 746 726	14 954 511
Production vendue de biens	1 229 180		1 229 180	1 452 847
Production vendue de services	67 940		67 940	81 410
Chiffre d'affaires Net	14 043 846		14 043 846	16 488 768
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			11 280	28 735
Autres produits			13 081	2 505
TOTAL (I)			14 068 208	16 520 009
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			11 053 654	13 128 481
Variation de stocks (marchandises)			-1 580	-100 583
Achats de matières premières et autres approvisionnements			932 088	1 117 828
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			-6 948	-7 348
Autres achats et charges externes *			841 398	919 474
Impôts, taxes et versements assimilés			132 805	161 424
Salaires et traitements			875 505	1 032 914
Charges sociales			198 174	250 111
Dotations aux amortissements sur immobilisations			16 907	16 381
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			16 853	11 991
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			21 570	15 491
TOTAL (II)			14 080 426	16 546 162
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				2 643
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-12 218	-26 154
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			145	206
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			145	206
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-145	-206
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-12 364	-26 359

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

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/11/2021 Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	28 197	60 915
Sur opérations en capital	5 000	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	33 197	60 915
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	24 336	12 485
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	24 336	12 485
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	8 861	48 430
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-3 623	-5 139
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	14 101 405	16 580 924
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	14 101 284	16 553 714
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	121	27 210
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>		20 915
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>	6 017	11 365
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>		
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>		

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 1 676 916 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 121 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.

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

CARREFOUR MARKET

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

AUBENAS

Règles et méthodes comptables

SAS AMS DISTRIB

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 1 676 916 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 121 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.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

Faits caractéristiques

Nomination d'un CAC suivant l'AG du 23/06/2023.

Perception d'une CPA de Carrefour de 18 000 € le 22/05/2023.

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

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 5 950 € hors taxe.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Méthode des coûts historiques

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

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

Stocks

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

Créances

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

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	31	35
Ouvriers		
TOTAL	31	35

Commentaire

Composition du capital Social

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

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	20 662		1 503
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	47 613		5 693
Mat. de transport	66 844		
Mat. de bureau et info.,mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
	135 119		7 196
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	28 989		
TOTAL			
	28 989		
TOTAL GENERAL			
	164 108		7 196
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immc en fin d'exercice	Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	9 089	13 075	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		53 305	
Mat. de transport		66 844	
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
	9 089	133 225	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	7 989	21 000	
TOTAL			
	7 989	21 000	
TOTAL GENERAL			
	17 079	154 225	

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		16 879	972	9 089	8 761
Installations générales, agencements et aménagements divers		23 616	8 166		31 783
Matériel de transport		31 052	7 769		38 821
Matériel de bureau et informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		71 547	16 907	9 089	79 365
TOTAL GÉNÉRAL		71 547	16 907	9 089	79 365

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

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

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

Etat des provisions et dépréciations

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

TOTAL I

Risques et charges

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

TOTAL II

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	1 815	2 108	1 816		2 108
Autres provisions pour dépréciation	10 176	14 745	3 675		21 245

TOTAL III

TOTAL III	11 991	16 853	5 491		23 353
TOTAL GENERAL (I+II+III)	11 991	16 853	5 491		23 353
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		16 853	5 491		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	21 000		21 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	2 370	2 370	
Autres créances clients	102 745	102 745	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	698	698	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	8 762	8 762	
Taxe sur la valeur ajoutée	46 154	46 154	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	1 931	1 931	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	276 714	276 714	
Charges constatées d'avance	15 535	15 535	
TOTAL	475 910	454 910	21 000

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

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

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	2	2		
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	12 447	12 447		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 194 555	1 194 555		
Personnel et comptes rattachés	115 625	115 625		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	104 895	104 895		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 089	1 089		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	60 357	60 357		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	174 048	174 048		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 663 019	1 663 019		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

4 140

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

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	13 777
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	13 777
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	13 777
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	4 977
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	22 233
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-27 210
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	13 777
Résultat de l'exercice	121
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	13 897

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	154 315.85	115 826.69
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	154 315.85	115 826.69

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	154 315.85	115 826.69
40980000 FOURNISSEURS - RRR À OBTENIR	48 485.26	46 352.48
40980001 RISTOURNES PROGRESSIVES	16 666.66	36 666.67
40980100 RISTOURNE E-COMMERCE	20 000.00	10 000.00
40980101 RISTOURNE PAC	20 000.00	5 274.36
40980102 RISTOURNE PFT	10 000.00	
40980103 RISTOURNE MDC	35 000.00	8 333.34
46870000 DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	4 163.93	9 199.84
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	154 315.85	115 826.69

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

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 496.09	49 334.88
Dettes fiscales et sociales	143 582.66	162 667.27
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 060.99	10 130.98
TOTAL	228 139.74	222 133.13

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 496.09	49 334.88
40810000 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	7 059.07	2 298.11
40810001 PROV HONORAIRES JURIDIQUES	1 380.00	1 610.00
40810002 PROV FRAIS TICKETS RESTO	200.00	200.00
40810003 PROVISION EDF	20 000.00	12 237.00
40810005 PROVISION EAU	910.00	720.00
40810006 PROV SVP SOCIAL	990.00	1 650.00
40810009 PROV PUBLICITE		2 111.24
40810010 PROVISION PANEL	624.00	624.00
40810011 PROVISION LOCATION GERANCE	12 724.20	10 774.00
40810016 PROV TAXE ECOFOLIO	1 200.00	
40810025 PROV BACK OFFICE CSF	5 882.90	5 859.30
40810028 PROV CONSO GAZ	4 000.00	
40810029 PROV GAZ	2 068.42	
40810036 PROV COTISATIONS CSF	8 929.00	8 852.00
40810041 PROVISION FROMAGE COUPE		382.50
40810051 PROV MAINT SSI	328.50	
40810059 PROV IFC		1 161.73
40810060 PROV SHOPOPOP		855.00
40810063 PROV HONORAIRES CAC	3 200.00	
Dettes fiscales et sociales	143 582.66	162 667.27
42820000 DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	89 450.69	85 431.51
43820000 CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	21 870.69	22 212.19
43861001 COTISATIONS GERANT ECHEANCIER		9 833.70
44862001 PROVISION CVAE		1 502.00
44864000 PROV TAXE APPRENTISSAGE	495.28	495.28
44865000 PROV FORMATION CONTINUE		5 481.29
44866000 CONTRIB EFFORT CONSTRUCTION		3 662.30
44867800 PROVISION TASCOM	31 766.00	34 049.00

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 060.99	10 130.98
41981100 AVANTAGES ACQUIS TTC	15 060.99	10 130.98
TOTAL	228 139.74	222 133.13

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	15 535	10 169
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	15 535	10 169

Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
L'OREAL	01/01/2024	01/01/2024	7 536		
SCHILLER	01/04/2023	31/03/2024	38		
PROPERTY	01/01/2024	31/03/2024	1 181		
BANKASSUR	01/10/2023	31/03/2024	4 738		
IFC	01/11/2023	31/01/2024	598		
ECOLAB	01/11/2023	31/10/2024	343		
AVERY	01/11/2023	31/10/2024	296		
VISIO CONROLE	01/04/2023	31/03/2024	50		
FINSECURE	01/06/2023	31/05/2024	287		
CHUBB DELTA	01/11/2023	31/10/2024	432		
AVEM	01/11/2023	31/01/2024	35		

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

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 28 JUIN 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 121 euros de la manière suivante :

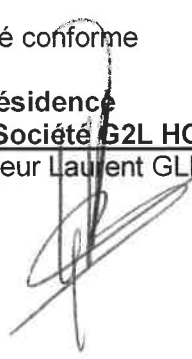
Bénéfice de l'exercice 121 euros

En totalité au compte « Autres réserves » lequel s'élève ainsi à 5 098 euros.

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

Certifié conforme

La Présidence
P/ la Société G2L HOLDING
Monsieur Laurent GLEIZE



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

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

ANNEXES

Certifiée conforme

La Présidence
P/ la Société G2L HOLDING
Monsieur Laurent GLÉIZE



ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 1 676 916 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 121 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.

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

CARREFOUR MARKET

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

AUBENAS

Règles et méthodes comptables

SAS AMS DISTRIB

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 1 676 916 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 121 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.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

Faits caractéristiques

Nomination d'un CAC suivant l'AG du 23/06/2023.

Perception d'une CPA de Carrefour de 18 000 € le 22/05/2023.

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

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 5 950 € hors taxe.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Méthode des coûts historiques

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

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

Stocks

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

Créances

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	31	35
Ouvriers		
TOTAL	31	35

Commentaire

Composition du capital Social

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

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	20 662		1 503
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	47 613		5 693
Mat. de transport	66 844		
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	135 119		7 196
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	28 989		
TOTAL	28 989		
TOTAL GENERAL	164 108		7 196
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	9 089		13 075
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			53 305
Mat. de transport			66 844
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	9 089		133 225
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	7 989		21 000
TOTAL	7 989		21 000
TOTAL GENERAL	17 079		154 225

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		16 879	972	9 089	8 761
Installations générales, agencements et aménagements divers		23 616	8 166		31 783
Matériel de transport		31 052	7 769		38 821
Matériel de bureau et informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	71 547	16 907	9 089	79 365
	TOTAL GÉNÉRAL	71 547	16 907	9 089	79 365

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

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

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	1 815	2 108	1 816		2 108
Autres provisions pour dépréciation	10 176	14 745	3 675		21 245
TOTAL III	11 991	16 853	5 491		23 353
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	11 991	16 853	5 491		23 353
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		16 853	5 491		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	21 000		21 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	2 370	2 370	
Autres créances clients	102 745	102 745	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	698	698	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	8 762	8 762	
Taxe sur la valeur ajoutée	46 154	46 154	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	1 931	1 931	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	276 714	276 714	
Charges constatées d'avance	15 535	15 535	
TOTAL	475 910	454 910	21 000

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

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

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	2	2		
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	12 447	12 447		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 194 555	1 194 555		
Personnel et comptes rattachés	115 625	115 625		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	104 895	104 895		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 089	1 089		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	60 357	60 357		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	174 048	174 048		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	1 663 019	1 663 019	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

4 140

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

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	13 777
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	13 777
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	13 777
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	4 977
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	22 233
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-27 210
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	13 777
Résultat de l'exercice	121
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	13 897

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	154 315.85	115 826.69
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	154 315.85	115 826.69

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	154 315.85	115 826.69
40980000 FOURNISSEURS - RRR À OBTENIR	48 485.26	46 352.48
40980001 RISTOURNES PROGRESSIVES	16 666.66	36 666.67
40980100 RISTOURNE E-COMMERCE	20 000.00	10 000.00
40980101 RISTOURNE PAC	20 000.00	5 274.36
40980102 RISTOURNE PFT	10 000.00	
40980103 RISTOURNE MDC	35 000.00	8 333.34
46870000 DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	4 163.93	9 199.84
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	154 315.85	115 826.69

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 496.09	49 334.88
Dettes fiscales et sociales	143 582.66	162 667.27
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 060.99	10 130.98
TOTAL	228 139.74	222 133.13

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 496.09	49 334.88
40810000 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	7 059.07	2 298.11
40810001 PROV HONORAIRES JURIDIQUES	1 380.00	1 610.00
40810002 PROV FRAIS TICKETS RESTO	200.00	200.00
40810003 PROVISION EDF	20 000.00	12 237.00
40810005 PROVISION EAU	910.00	720.00
40810006 PROV SVP SOCIAL	990.00	1 650.00
40810009 PROV PUBLICITE		2 111.24
40810010 PROVISION PANEL	624.00	624.00
40810011 PROVISION LOCATION GERANCE	12 724.20	10 774.00
40810016 PROV TAXE ECOFOLIO	1 200.00	
40810025 PROV BACK OFFICE CSF	5 882.90	5 859.30
40810028 PROV CONSO GAZ	4 000.00	
40810029 PROV GAZ	2 068.42	
40810036 PROV COTISATIONS CSF	8 929.00	8 852.00
40810041 PROVISION FROMAGE COUPE		382.50
40810051 PROV MAINT SSI	328.50	
40810059 PROV IFC		1 161.73
40810060 PROV SHOPOPOP		855.00
40810063 PROV HONORAIRES CAC	3 200.00	
Dettes fiscales et sociales	143 582.66	162 667.27
42820000 DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	89 450.69	85 431.51
43820000 CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	21 870.69	22 212.19
43861001 COTISATIONS GERANT ECHEANCIER		9 833.70
44862001 PROVISION CVAE		1 502.00
44864000 PROV TAXE APPRENTISSAGE	495.28	495.28
44865000 PROV FORMATION CONTINUE		5 481.29
44866000 CONTRIB EFFORT CONSTRUCTION		3 662.30
44867800 PROVISION TASCOM	31 766.00	34 049.00

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 060.99	10 130.98
41981100 AVANTAGES ACQUIS TTC	15 060.99	10 130.98
TOTAL	228 139.74	222 133.13

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	15 535	10 169
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	15 535	10 169

Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
L'OREAL	01/01/2024	01/01/2024	7 536		
SCHILLER	01/04/2023	31/03/2024	38		
PROPERTY	01/01/2024	31/03/2024	1 181		
BANKASSUR	01/10/2023	31/03/2024	4 738		
IFC	01/11/2023	31/01/2024	598		
ECOLAB	01/11/2023	31/10/2024	343		
AVERY	01/11/2023	31/10/2024	296		
VISIO CONROLE	01/04/2023	31/03/2024	50		
FINSECURE	01/06/2023	31/05/2024	287		
CHUBB DELTA	01/11/2023	31/10/2024	432		
AVEM	01/11/2023	31/01/2024	35		