

ATELIER CENTRAL DES STORES
Société par actions simplifiée à associé unique
Au capital de 100 000,00 euros
Siège social : 9/11, rue de Cangé,
94500 CHAMPIGNY SUR MARNE
492 793 435 RCS CRETEIL

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 31 DECEMBRE 2023

L'an deux mille vingt-trois,
Le 31 décembre,
A 14 h 00,

Monsieur Arnaud POMMOT,
Associé unique de la société ATELIER CENTRAL DES STORES,

I - A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de Président de la Société, Monsieur Arnaud POMMOT, associé unique, a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2023 et a également établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

II - A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2023,
- Approbation des charges non déductibles fiscalement,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Rémunération du Président,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DÉCISION

L'associé unique, sur la base du rapport de gestion, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2023, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, il y a lieu d'approuver le montant des dépenses et charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 227,00 euros (pénalités et amendes).

L'impôt sur les bénéfices s'élève à un montant de 2 030,00 euros.

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 1 779,15 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 779,15 euros
-------------------------------	-----------------------

Il est rappelé l'existence d'un report à nouveau antérieur	34 301,04 euros
---	------------------------

Affectation du résultat :

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à	36 080,19 euros.
--	-------------------------

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de	146 080,19 euros.
---	--------------------------

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

TROISIEME DÉCISION

L'associé unique prend acte de la convention conclue pendant l'exercice écoulé par la Société, savoir :

- Convention de compte courant d'associé conclue avec la Société dont le montant au 30 juin 2023 est de 900,00 euros.

Conformément aux dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, cette convention sera portée au registre des décisions de l'associé unique en annexe au présent procès-verbal.

QUATRIEME DÉCISION

L'associé unique rappelle qu'il ne perçoit aucune rémunération en qualité de Président mais qu'il a droit au remboursement, sur justification, de ses frais de représentation et de déplacement.

CINQUIEME DÉCISION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, l'associé unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

Fait à CHAMPIGNY SUR MARNE,
Le 31 décembre 2023,

Monsieur Arnaud POMMOT,
Président associé unique,
Signature précédée de la mention
« Certifié conforme »



GROUPE EXTEND

au service de votre réussite

COMPTES ANNUELS

en euros

ATELIER CENTRAL DES STORES

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Bilan au 30/06/2023

RUE DE CANGE
94500 CHAMPIGNY SUR MARNE

SIRET : 49279343500024

NAF : 4332B

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2

BILAN

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4

COMPTE DE RÉSULTAT

Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6

DÉTAILS DE COMPTES

Bilan Actif Détaillé	7
Bilan Passif Détaillé	9
Compte de résultat Détaillé	11

ANNEXE

Règles et méthodes comptables I	15
Règles et méthodes comptables II	16
Etat des immobilisations	17
Etat des amortissements	18
Etat des provisions et dépréciations	19
Etat des créances	20
Etat des dettes	21
Charges à payer	22
Produits à recevoir	23
Produits et charges constatés d'avance	24
Composition du capital Social	25

GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion	26
Capacité d'autofinancement	27

Bilan

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/07/2022 au 30/06/2023			Au 30/06/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
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 immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	50 910	50 910		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	11 602	8 644	2 959	3 159
Autres immobilisations corporelles	27 994	28 735	-741	5 426
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 en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	5 265		5 265	
Autres immobilisations financières	4 700		4 700	6 115
ACTIF IMMOBILISÉ	100 471	88 288	12 182	14 701
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	23 662		23 662	18 375
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	251 836	899	250 937	325 459
Autres	9 028		9 028	3 150
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	52 100		52 100	72 100
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	96 627		96 627	79 952
Charges constatées d'avance	4 835		4 835	2 403
ACTIF CIRCULANT	438 089	899	437 190	501 440
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	538 559	89 187	449 372	516 141

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/07/2022	Du 01/07/2021
	Au 30/06/2023	Au 30/06/2022
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé)	100 000	100 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	10 000	10 000
Réserves : - Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	34 301	-12 930
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 779	47 231
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	146 080	144 301
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour : - Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
- Auprès des établissements de crédit	126 922	171 707
Emprunts et dettes : - Financières diverses	900	900
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	76 325	79 582
Dettes : - Fiscales et sociales	93 467	112 825
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 677	6 826
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	303 292	371 840
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	449 372	516 141

Détails de comptes

Bilan Actif Détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/06/2023	30/06/2022		
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				
214150 Batiments administratifs	14 460.00	14 460.00		
214550 AAI des Constructions	36 449.82	36 449.82		
281415 Amortissement Batiments	-14 460.00	-14 460.00		
281455 Amortissements AAI Constructions	-36 449.82	-36 449.82		
Installations tech., matériel et outillages industriels	2 958.65	3 159.20	-200.55	-6.33
215400 Matériel industriel	6 427.65	6 427.65		
215500 Outillage industriel	5 174.52	3 792.06	1 382.46	36.47
281540 Amortissements Matériel industriel	-5 517.90	-4 670.65	-847.25	-18.13
281550 Amortissements Outillage industriel	-3 125.62	-2 389.86	-735.76	-30.79
Autres immobilisations corporelles	-741.24	5 426.39	-6 167.63	-113.66
218100 Installations générales, agencements, aménagements divers	6 685.00	6 685.00		
218200 Matériel de transport	18 491.66	24 991.66	-6 500.00	-26.01
218300 Matériel de bureau et matériel informatique	1 904.17	1 320.84	583.33	44.13
218400 Mobilier	913.00	913.00		
281810 Amortissements Installations générales, agencements, aménagements divers	-6 696.12	-6 914.63	218.51	3.17
281820 Amortissements Matériel de transport	-19 563.62	-19 466.95	-96.67	-0.50
281830 Amortissements Matériel de bureau et matériel informatique	-1 562.33	-1 189.53	-372.80	-31.26
281840 Amortissements Mobilier	-913.00	-913.00		
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 en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	5 264.70		5 264.70	-
274300 Prêts au personnel	5 264.70		5 264.70	-
Autres immobilisations financières	4 700.00	6 115.19	-1 415.19	-23.14
275000 Dépôts et cautionnements versés	4 700.00	4 700.00		
276000 Autres créances immobilisées		1 415.19	-1 415.19	-100.00
ACTIF IMMOBILISÉ	12 182.11	14 700.78	-2 518.67	-17.13
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/06/2023	30/06/2022		
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	23 662.24	18 375.35	5 286.89	28.77
370000 Stocks de marchandises	23 662.24	18 375.35	5 286.89	28.77
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	250 936.74	325 459.48	-74 522.74	-22.90
410000 Clients NATIXIS	38 268.90	18 884.39	19 384.51	102.65
410500 Clients TVARéduite+PANTIN	2 824.97		2 824.97	-
411000 Clients	101 577.07	108 323.79	-6 746.72	-6.23
411050 Clients Natixis TVA réduite		3 741.50	-3 741.50	-100.00
412000 Clients Donneur d'Ordre	12 707.80	31 622.80	-18 915.00	-59.81
416000 Clients douteux ou litigieux	988.90		988.90	-
418100 Clients Factures à établir	95 468.10	162 887.00	-67 418.90	-41.39
491000 Dépréciations des comptes de clients	-899.00		-899.00	-
Autres	9 028.17	3 149.91	5 878.26	186.60
401000 Fournisseurs France	390.00	486.00	-96.00	-19.75
427000 Personnel Oppositions	152.00	181.28	-29.28	-16.02
438000 PRO BTP PREVOYANCE SANTE	2 142.10		2 142.10	-
442500 État Impôts et taxes recouvrables sur des tiers Associés	4.16	4.16		
444000 État Impôts sur les bénéfices	4 701.00		4 701.00	-
445661 TVA ded. Achats B/S	292.72	2 141.06	-1 848.34	-86.31
445663 TVA DEDUCTIBLE AUTOLIQUEE 20 %	1 085.96		1 085.96	-
445710 T.V.A. collectée 10%	136.36	136.36		
445780 Taxes assimilées à la T.V.A.	123.87	123.87		
445860 Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures non parvenues		77.18	-77.18	-100.00
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	52 100.00	72 100.00	-20 000.00	-27.74
508000 Autres valeurs mobilières de placement et autres créances assimilées	52 100.00	52 100.00		
508006 CPTE A TERME OPTIPLUS N° 00075057 - BRED		10 000.00	-10 000.00	-100.00
508012 CPTE A TERME OPTIPLUS N° 00078960 - BRED		10 000.00	-10 000.00	-100.00
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	96 627.34	79 951.86	16 675.48	20.86
512000 BRED	77 383.53	61 701.06	15 682.47	25.42
512100 NATIXIS	19 047.36	17 736.10	1 311.26	7.39
531100 Caisse	196.45	514.70	-318.25	-61.94
Charges constatées d'avance	4 835.25	2 403.41	2 431.84	101.21
486000 Charges constatées d'avance	4 835.25	2 403.41	2 431.84	101.21
ACTIF CIRCULANT	437 189.74	501 440.01	-64 250.27	-12.81
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	449 371.85	516 140.79	-66 768.94	-12.94

Bilan Passif Détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/06/2023	30/06/2022		
Capitaux propres				
Capital social ou individuel dont versé :	100 000.00	100 000.00		
101000 Capital	100 000.00	100 000.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale	10 000.00	10 000.00		
106100 Réserve légale	10 000.00	10 000.00		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	34 301.04	-12 929.95	47 230.99	-365.28
119000 Report à nouveau (solde débiteur)	34 301.04	-12 929.95	47 230.99	-365.28
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 779.15	47 230.99	-45 451.84	-96.23
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	146 080.19	144 301.04	1 779.15	1.23
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	126 922.06	171 706.98	-44 784.92	-26.08
164000 Emprunts véhicule	6 047.39	11 125.28	-5 077.89	-45.64
164100 PGE	120 874.67	160 581.70	-39 707.03	-24.73
Emprunts et dettes financières diverses	900.00	900.00		
455000 Associés Comptes courants	900.00	900.00		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 324.97	79 581.65	-3 256.68	-4.09
401000 Fournisseurs France	50 877.39	59 461.48	-8 584.09	-14.44
401100 Fournisseurs intracom	25 447.58	15 736.56	9 711.02	61.71
408100 Fournisseurs Factures non parvenues		4 383.61	-4 383.61	-100.00
Dettes fiscales et sociales	93 467.43	112 824.96	-19 357.53	-17.16
425200 Note de frais Arnaud		934.45	-934.45	-100.00
431000 Sécurité sociale	12 134.64	15 332.33	-3 197.69	-20.85
437300 Retraite complémentaire	32 162.74	29 845.07	2 317.67	7.77
437400 Formation professionnelle	5 563.34	5 563.34		

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/06/2023	30/06/2022		
437500 CI BTP Caisse de l'Ile de France	7 465.49	5 709.41	1 756.08	30.76
437900 Taxe d'apprentissage	5 464.31	5 262.63	201.68	3.82
438000 PRO BTP PREVOYANCE SANTE		2 304.27	-2 304.27	-100.00
442100 PRLVT A LA SOURCE (IMPOT SUR LE REVENU)	1 003.84	1 927.14	-923.30	-47.90
444000 État Impôts sur les bénéfices		13 522.00	-13 522.00	-100.00
445210 TVA DUE EN AUTOLIQUIDATION 20%	1 085.96		1 085.96	-
445510 T.V.A. à décaisser	8 732.00	456.00	8 276.00	+1 000.00
445712 TVA Coll. Ventes 20% (REE / PRESTATIONS 706)	3 943.75	3 704.15	239.60	6.48
445870 Taxes sur le chiffres d'affaires sur factures à établir	15 911.36	26 932.92	-11 021.56	-40.92
448600 Etat Charges à payer		1 331.25	-1 331.25	-100.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	5 677.20	6 826.16	-1 148.96	-16.83
410000 Clients NATIXIS		100.02	-100.02	-100.00
410500 Clients TVARéduite+PANTIN	1 900.00		1 900.00	-
411000 Clients	1 777.20	6 226.14	-4 448.94	-71.46
411050 Clients Natixis TVA réduite	2 000.00	500.00	1 500.00	300.00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
EMPRUNTS ET DETTES	303 291.66	371 839.75	-68 548.09	-18.43
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF	449 371.85	516 140.79	-66 768.94	-12.94

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2023 dont le total est de 449 372 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 1 779 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

- 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.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises :

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêt des comptes.

Suivi de l'utilisation du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité des Entreprises (CICE) :

Ce Crédit d'Impôt a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, et de reconstitution de leurs fonds de roulement. Nous avons en ce qui nous concerne, voulu faire porter l'effort sur les investissements et/ou sur l'amélioration du fonds de roulement, éléments qui permettront à l'entreprise de supporter mieux les difficultés économiques si elles se poursuivent ou de faire face à une éventuelle phase de croissance en cas de retournement de la conjoncture économique générale.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui	14 460		
- Générales, agencements et aménagements constructions	36 450		
Installations : - Techniques, matériel et outillage	10 220		1 382
- Générales, agencements et aménagements divers	6 685		
Matériel : - De transport	24 992		
- De bureau et informatique, mobilier	2 234		583
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	95 040		1 966
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	6 115		34 625
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	6 115		34 625
TOTAL GÉNÉRAL	101 155		36 590

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui			14 460	
- Gales, agencts et aménagt. const.			36 450	
Installations : - Techniques, matériel et outillage			11 602	
- Gales, agencts et aménagt. divers			6 685	
Matériel : - De transport		6 500	18 492	
- De bureau et informatique, mob.			2 817	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		6 500	90 506	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		30 775	9 965	
TOTAL		30 775	9 965	
TOTAL GÉNÉRAL		37 275	100 471	

Commentaires : néant

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	14 460			14 460
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	36 450			36 450
Installations techniques, matériel et outillage industriel	7 061	1 583		8 644
Installations générales, agencements et aménagements divers	6 915	22	241	6 696
Matériel de transport	19 467	6 597	6 500	19 564
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 103	373		2 475
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	86 454	8 575	6 741	88 288
TOTAL GÉNÉRAL	86 454	8 575	6 741	88 288

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

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées - Reconstitution des gisements Provisions pour : - Investissements - Hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges - Litiges - Garanties données aux clients - Pertes sur marché à terme - Amendes et pénalités - Pertes de change Provisions pour : - Pensions et obligations - Impôts - Renouvellement des immobilisations - Gros entretien et grandes révisions - Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations - Incorporelles - Corporelles Immobilisations : - Titres mis en équivalence - Titres de participation - Financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation		899		899
DÉPRÉCIATIONS		899		899
TOTAL GÉNÉRAL		899		899
- D'exploitation Dont dotations et reprises : - Financières - Exceptionnelles		899		
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	5 265		5 265
Autres immobilisations financières	4 700		4 700
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	989	989	
Autres créances clients	250 847	250 847	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	152	152	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 142	2 142	
Impôts sur les bénéfices	4 701	4 701	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 639	1 639	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	4	4	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	390	390	
Charges constatées d'avance	4 835	4 835	
TOTAL	275 664	265 699	9 965
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	6 000		
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	735		
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de - A 1 an max. à l'origine crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine	126 922	126 922		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	76 325	76 325		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	62 791	62 791		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	29 673	29 673		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 004	1 004		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	900	900		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	5 677	5 677		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	303 292	303 292		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2023	30/06/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 384
Dettes fiscales et sociales		3 636
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		8 019

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2023	30/06/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 383.61
408100 Fournisseurs Factures non parvenues		4 383.61
Dettes fiscales et sociales		3 635.52
438000 PRO BTP PREVOYANCE SANTE		2 304.27
448600 Etat Charges à payer		1 331.25
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		8 019.13

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
	30/06/2023	30/06/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	95 468	162 887
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	95 468	162 887

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2023	30/06/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	95 468.10	162 887.00
418100 Clients Factures à établir	95 468.10	162 887.00
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	95 468.10	162 887.00

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2023	30/06/2022
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2023	30/06/2022
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	4 835	2 403
TOTAL	4 835	2 403

Commentaires : néant

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			
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)			

Commentaires : néant

Etats de gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion	Au 30/06/2023		Au 30/06/2022	
* Ventes de marchandises	587 079	100.00	674 037	100.00
- Coût direct d'achat	358 962	61.14	325 021	48.22
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale I	228 117	38.86	349 016	51.78
- Vendue	273 180	31.76	178 563	20.94
+ Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Production de l'exercice	273 180	31.76	178 563	20.94
- Matières premières et approvisionnements consommés	-5 287	-1.94	-15 996	-8.96
- Sous-traitance directe	50 840	18.61	20 585	11.53
Marge brute sur production II	227 627	83.32	173 974	97.43
Marge brute globale (I + II)	455 744	52.98	522 990	61.34
- Services extérieurs et autres charges externes	117 970	13.71	116 725	13.69
Valeur ajoutée produite	337 774	39.26	406 265	47.65
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	12 228	1.42	14 310	1.68
- Salaires et traitements	238 822	27.76	240 772	28.24
- Charges sociales	84 294	9.80	86 402	10.13
Excédent brut d'exploitation	2 430	0.28	64 781	7.60
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	8 334	0.97	6 493	0.76
- Sur immobilisations				
- Dotations aux provisions : - Sur actif circulant	899	0.10		
- Pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	1 336	0.16	10	
- Autres charges de gestion courante	45	0.01	21	
+ Transferts de charges d'exploitation	9 299	1.08	1 450	0.17
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	3 786	0.44	59 727	7.01
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participation				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances	31			
+ Autres intérêts et produits assimilés	1 426	0.17	802	0.09
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	1 207	0.14	1 591	0.19
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	4 036	0.47	58 938	6.91
+ Produits exceptionnels - De gestion			1 765	0.21
sur opérations : - En capital				
+ Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles - De gestion	227	0.03	-50	-0.01
sur opérations : - En capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	-227	-0.03	1 815	0.21
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	2 030	0.24	13 522	1.59
Résultat net comptable	1 779	0.21	47 231	5.54

Capacité d'autofinancement

	Du 01/07/2022	Du 01/07/2021	Variation
	Au 30/06/2023	Au 30/06/2022	%
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	2 430	64 781	-96.25
+ Transferts de charges d'exploitation	9 299	1 450	541.30
+ Autres produits d'exploitation	1 336	10	13 449.80
- Autres charges d'exploitation	45	21	115.44
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	1 457	802	81.60
- Reprises sur dépréciations et provisions financières			
- Charges financières	1 207	1 591	-24.15
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières			
+ Produits exceptionnels		1 765	-100.00
- Produits des cessions d'éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Charges exceptionnelles	227	-50	-554.00
+ Valeur comptable des immobilisations cédées			
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	2 030	13 522	-84.99
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	11 012	53 724	-79.50

RÉSULTAT NET COMPTABLE	1 779	47 231	-96.23
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	9 233	6 493	42.20
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			
- Résultat sur cession des éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	11 012	53 724	-79.50

Commentaires : néant