

RCS : PERIGUEUX

Code greffe : 2402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PERIGUEUX atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 00162

Numéro SIREN : 397 728 478

Nom ou dénomination : DISPER

Ce dépôt a été enregistré le 20/10/2023 sous le numéro de dépôt 4158

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2023 12			Exercice N-1 31/03/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	103 097	94 186	8 911	10 805	-1 895	-17.53
	Fonds commercial (1)	2 329 875		2 329 875	2 329 875		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	317 914	24 394	293 520	295 729	-2 209	-0.75
	Constructions	1 653 302	776 747	876 555	939 321	-62 766	-6.68
	Installations techniques, matériel et outillage	2 463 316	2 073 399	389 916	522 785	-132 869	-25.42
	Autres immobilisations corporelles	2 274 836	1 854 683	420 153	480 467	-60 314	-12.55
	Immobilisations en cours	46 068		46 068	16 733	29 334	175.30
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	552 522		552 522	549 594	2 928	0.53
	Créances rattachées à des participations	96 565		96 565	99 511	-2 946	-2.96
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	17 160		17 160	17 160		
	Total II	9 854 653	4 823 409	5 031 245	5 261 982	-230 737	-4.38
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	4 328		4 328	3 689	639	17.32
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	992 346	2 244	990 102	1 044 976	-54 873	-5.25
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	466 958	191 458	275 501	188 562	86 939	46.11
	Autres créances	1 517 887		1 517 887	4 192 531	-2 674 644	-63.80
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	558 340		558 340	530 357	27 983	5.28
	Charges constatées d'avance (3)	40 310		40 310	30 899	9 411	30.46
	Total III	3 580 170	193 702	3 386 468	5 991 013	-2 604 545	-43.47
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	13 434 823	5 017 111	8 417 713	11 252 995	-2 835 282	-25.20

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

-2 946

CERTIFIÉ CONFORME

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/03/2023 12		Exercice N-1 31/03/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 75 000)	75 000		75 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 585 175		1 585 175			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	7 500		7 500			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées	1 225		1 225			
	Autres réserves	1 066 429		1 064 817		1 611	0.15
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	296 452		401 611		-105 160	-26.18
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	3 031 780		3 135 328		-103 548	-3.30
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques	45 808		39 808		6 000	15.07
	Provisions pour charges	158 484		158 862		-378	-0.24
	Total III	204 292		198 670		5 622	2.83
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	761 123		1 027 354		-266 231	-25.91
	Concours bancaires courants	1 241 706		991 140		250 565	25.28
	Emprunts et dettes financières diverses	519 415		120 330		399 085	331.66
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 914 395		1 761 490		152 905	8.68
	Dettes fiscales et sociales	656 220		630 465		25 756	4.09
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 968		2 968			
	Autres dettes	85 815		3 385 251		-3 299 436	-97.47
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	5 181 641		7 918 997		-2 737 356	-34.57
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	8 417 713		11 252 995		-2 835 282	-25.20

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

4 661 650

7 148 848

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2023 12			Exercice N-1 31/03/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	28 320 177		28 320 177	24 839 081		3 481 096	14.01
Production vendue de biens	10 421		10 421	16 688		-6 267	-37.55
Production vendue de services	975 738		975 738	840 914		134 824	16.03
Chiffre d'affaires NET	29 306 336		29 306 336	25 696 683		3 609 654	14.05
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			-2 813	34 026		-36 839	-108.27
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			195 472	256 891		-61 419	-23.91
Autres produits			42 977	6 259		36 718	586.67
Total des Produits d'exploitation (I)			29 541 972	25 993 858		3 548 114	13.65
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			23 354 845	20 313 337		3 041 508	14.97
Variation de stock (marchandises)			57 351	-58 813		116 164	197.52
Achats de matières premières et autres approvisionnements			140 437	55 472		84 965	153.17
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-639	-395		-244	-61.79
Autres achats et charges externes *			2 305 121	2 191 209		113 913	5.20
Impôts, taxes et versements assimilés			272 178	252 976		19 202	7.59
Salaires et traitements			1 860 251	1 703 571		156 680	9.20
Charges sociales			482 053	472 526		9 527	2.02
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			433 859	428 461		5 398	1.26
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			193 701	195 094		-1 393	-0.71
Dotations aux provisions			6 000			6 000	
Autres charges			13 641	11 838		1 803	15.23
Total des Charges d'exploitation (II)			29 118 797	25 565 276		3 553 522	13.90
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			423 175	428 583		-5 408	-1.26
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/03/2023	12	31/03/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		211	3 803		-3 592	-94.46
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		46 769	28 288		18 481	65.33
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		46 980	32 091		14 889	46.40
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		84 911	52 964		31 947	60.32
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		84 911	52 964		31 947	60.32
2. Résultat financier (V-VI)		-37 931	-20 873		-17 059	-81.73
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		385 244	407 710		-22 466	-5.51
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		15 469	147 070		-131 601	-89.48
Produits exceptionnels sur opérations en capital		104 167	353 838		-249 671	-70.56
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		119 636	500 908		-381 272	-76.12
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		10 525	7 960		2 565	32.22
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		104 184	342 580		-238 396	-69.59
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		114 709	350 541		-235 831	-67.28
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		4 927	150 367		-145 440	-96.72
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		45 322	71 136		-25 814	-36.29
Impôts sur les bénéfices (X)		48 397	85 330		-36 933	-43.28
Total des produits (I+III+V+VII)		29 708 588	26 526 857		3 181 731	11.99
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		29 412 137	26 125 246		3 286 891	12.58
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		296 452	401 611		-105 160	-26.18

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 40 500 31 772

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées 46 769 28 288

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées 51 908 33 050

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable A.C.T.E.

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/03/2023 12	31/03/2022 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		8 910.76	10 805.40	-1 894.64	-17.53
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR		8 660.61	6 340.61	2 320.00	36.59
20510000 LOGICIELS		60 080.91	58 786.91	1 294.00	2.20
20511000 LOGICIELS LICENCES AGRAND 201		34 355.35	34 355.35		
28050000 AMORTISSEMENT CONCESSION LOGIC		-5 853.56	-4 052.00	-1 801.56	-44.46
28051000 AMORTISSEMENT LOGICIEL		-58 903.99	-58 786.91	-117.08	-0.20
28051100 AMORT LOGICIEL LICENC AGRAND20		-29 428.56	-25 838.56	-3 590.00	-13.89
FONDS COMMERCIAL		2 329 875.00	2 329 875.00		
20700000 FONDS COMMERCIAL		2 240 000.00	2 240 000.00		
20710000 FONDS COMMERCIAL PRESSE BUGEAU		86 400.00	86 400.00		
20720000 SERVITUDE-DROIT DE PASSAGE		3 475.00	3 475.00		
TERRAINS		293 520.17	295 728.81	-2 208.64	-0.75
21100000 TERRAINS		289 416.52	289 416.52		
21200000 AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS TERRAI		28 497.15	28 497.15		
28120000 AMORT AGENC TERRAIN		-24 393.50	-22 184.86	-2 208.64	-9.96
CONSTRUCTIONS		876 554.96	939 321.35	-62 766.39	-6.68
21300000 CONSTRUCTIONS		120 137.53	101 100.37	19 037.16	18.83
21318000 AUTRES ENSEMBLES IMMOBILIERS		157 073.60	157 073.60		
21350000 INST GENER-AMEN.AGEN.CON		80 615.78	79 032.00	1 583.78	2.00
21351000 INST GEN AGEN CONS AGRAND 2014		848 623.79	841 046.56	7 577.23	0.90
21352000 INST GEN AGEN CONS AGRAND 2016/		446 851.18	446 431.18	420.00	0.09
28130000 AMORTISSEMENT DES CONSTRUCTION		-99 196.89	-97 850.37	-1 346.52	-1.38
28131800 AMORT AUTE ENSEMBLE IMMOBILIER		-7 214.92	-433.27	-6 781.65	NS
28135000 AMORT AGENC AMEN INST		-77 754.50	-77 332.22	-422.28	-0.55
28135100 AMORT INST G A CONS AGRAND2014		-423 955.02	-371 052.19	-52 902.83	-14.26
28135200 AMORT INST AGENC CONS 2016/201		-168 625.59	-138 694.31	-29 931.28	-21.58
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS		389 916.44	522 785.40	-132 868.96	-25.42
21500000 INSTALLATIONS TECHN., MAT. OUT		21 638.20	21 638.20		
21501000 MATERIEL CREM PGC DIVERS		220 389.23	217 439.69	2 949.54	1.36
21501100 MATERIEL FRAIS LS AGRAND 2014		117 374.45	117 374.45		
21502000 MATERIEL BOULANGERIE PATISSERIE		36 037.01	36 037.01		
21503000 MATERIEL POISSONNERIE		31 083.31	31 083.31		
21503100 MATERIEL POISSONNER AGRAND 201		96 759.29	96 759.29		
21504000 MATERIEL BOUCHERIE CHARCUTERIE		109 236.64	109 236.64		
21504010 MAT BOUCHERIE AGRAND 2014		45 119.20	45 119.20		
21504100 MATERIEL SANDWICHERIE		51 894.75	51 894.75		
21504200 MATERIEL TRAITEUR		44 036.20	44 036.20		
21504300 MATERIEL INFIRMERIE		1 503.92	1 503.92		
21504400 MATERIEL LE FOURNIL		67 640.61	67 640.61		
21505000 MATERIEL ET AGENCEMENT F&L		58 006.22	54 888.22	3 118.00	5.68
21506000 MATERIEL ET AGENCEMENTS TEXTIL		2 668.01	2 668.01		
21508000 MATERIEL BOUTIQUE /BAZAR /PLAN		13 633.35	13 633.35		
21509000 MATERIEL AGENCEMENT STATION		48 462.41	45 677.41	2 785.00	6.10
21514000 MAT. AGENC STATION SERV PRIVIL		358 887.57	358 887.57		
21514100 MAT.AGENC STATION LAV PRIVILEG		538 117.62	531 998.62	6 119.00	1.15
21540000 MATERIELS ET OUTILLAGES		365 176.96	360 684.60	4 492.36	1.25
21541000 MATERIEL IMAGES SON SURVEILLAN		71 228.69	71 228.69		
21541100 MAT IMAGE SON SURV AGRAND 2014		66 116.17	66 116.17		
21542000 MATERIELS ROULANTS		86 751.64	83 751.64	3 000.00	3.58
21570000 AGENCEMENTS MAT OUT INDUS		11 554.07	6 945.99	4 608.08	66.34
28150000 AMORT INST TECHNIQUES ET OUTIL		-21 235.74	-18 937.07	-2 298.67	-12.14

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/03/2023	12	31/03/2022	12	Euros	%
28150100	AMORT MAT CREM PGC DIVERS	-215	980.77	-212	789.94	-3 190.83	-1.50
28150110	AMORT MAT FRAIS LS AGRAND 2014	-75	958.41	-63	822.02	-12 136.39	-19.02
28150200	AMORT MAT BOULANGERIE PATISSER	-36	037.00	-36	037.00		
28150300	AMORT MATERIEL POISSONNERIE	-31	083.31	-31	083.31		
28150310	AMORT MAT POISSON AGRAND 2014	-85	667.37	-80	530.40	-5 136.97	-6.38
28150400	AMORT MATERIEL BOUCHERIE	-109	236.64	-108	607.80	-628.84	-0.58
28150401	AMORT MAT BOUCHERIE AGRAND 201	-32	716.55	-29	566.04	-3 150.51	-10.66
28150410	AMORT MAT SANDWICHIERIE	-32	470.61	-24	866.08	-7 604.53	-30.58
28150420	AMORT MAT TRAITEUR	-44	036.20	-44	036.20		
28150430	AMORT MAT INFIRMERIE	-1	503.92	-1	503.92		
28150440	AMORT MATERIEL LE FOURNIL	-52	038.89	-43	952.86	-8 086.03	-18.40
28150500	AMORT MAT AGENCEMENT F/L	-38	312.34	-34	249.75	-4 062.59	-11.86
28150600	AMORT MAT AGENCEMENT TEXTILE	-1	783.39	-1	450.26	-333.13	-22.97
28150800	AMORT MATERIEL BOUTIQUE	-13	061.86	-11	699.36	-1 362.50	-11.65
28150900	AMORT MAT AGENCEMENT STATION	-45	953.32	-44	151.12	-1 802.20	-4.08
28151400	AMORT MAT AG STATION PRIVILEGE	-266	420.85	-244	445.22	-21 975.63	-8.99
28151410	AMORT MAT AG STATION LAVAGE	-487	136.77	-438	003.81	-49 132.96	-11.22
28154000	AMORT MAT ET OUTILLAGE	-270	350.19	-248	710.09	-21 640.10	-8.70
28154100	AMORT MAT IMAGE ET SON	-68	194.96	-66	585.83	-1 609.13	-2.42
28154110	AMORT MAT IMAGE SURV AGRAND 20	-65	930.86	-60	208.83	-5 722.03	-9.50
28154200	AMORT MATERIEL ROULANT	-73	869.88	-66	010.33	-7 859.55	-11.91
28157000	AMORT AGENCEMT MAT OUT INDUST	-4	419.25	-2	210.90	-2 208.35	-99.88
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		420	152.80	480	467.10	-60 314.30	-12.55
21810000	AGENCEMENTS INSTALLATø GENERAL	361	749.74	351	130.04	10 619.70	3.02
21811000	AGENCEMENT INSTALLATION PARKIN	205	375.96	193	663.26	11 712.70	6.05
21811110	AGENCEMEN INSTAL GEN AGR 2014	421	253.16	418	181.64	3 071.52	0.73
21812000	AGENCEMENTS INSTAL CONSTRUC	392	011.70	386	561.70	5 450.00	1.41
21813000	AGENC INSTAL PARKING AGRAND 20	44	077.25	44	077.25		
21814000	AMENAGEMENT PRESSE	5	409.30	4	164.30	1 245.00	29.90
21814100	AGENS INST AGRAND 2016/2017	74	589.65	74	589.65		
21815300	AGENC BORNE ELECTR/VEHICULES	7	193.10	7	193.10		
21816000	INST GEN FROID-CHAUFF AGR 2014	83	831.22	83	831.22		
21816100	INST GEN CHAUFF FROID AGR 16/1	164	099.50	164	099.50		
21817000	AGENCEMENT VESTIAIRES	1	244.00	1	244.00		
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	24	490.20	24	490.20		
21829000	VEHICULES LOCATION E LECLERC	16	009.50			16 009.50	
21830000	MATERIEL DE BUREAU	6	299.73	1	075.09	5 224.64	485.97
21831000	MATERIEL DAB		765.00		765.00		
21832000	MAT INFORMATIQUE ET CAISSE	320	459.60	259	273.74	61 185.86	23.60
21832100	MAT INFORM ET CAISSE AGRAND 20	58	399.24	122	038.44	-63 639.20	-52.15
21832200	MAT INFORM ET CAISSE AGR 2016/	10	111.67	10	111.67		
21833000	MAT INSTAL TELEPHONIQUE	11	586.45	11	586.45		
21834000	AGENC MOB. PRESSE BUGEAUD	33	100.00	33	100.00		
21834100	AGENC-MOB PRESSE MAG AGRAN 201	25	934.02	25	934.02		
21840000	MOBILIER DE BUREAU	6	846.01	6	846.01		
28181000	AMORTISSEMENT AAI DIVERS	-323	916.52	-312	562.01	-11 354.51	-3.63
28181100	AMORT AAI PARKING	-162	589.20	-150	544.97	-12 044.23	-8.00
28181111	AMORT AGEN INST GEN AGR 2014	-298	131.69	-258	056.60	-40 075.09	-15.53
28181200	AMORT.AGENCT.INSTAL.CONST	-368	565.39	-362	678.36	-5 887.03	-1.62
28181300	AMORT A INST PARKING AGRAND 20	-38	126.19	-34	563.97	-3 562.22	-10.31
28181400	AMORT AGENCEMENT PRESSE	-4	213.06	-4	164.30	-48.76	-1.17
28181410	AMORT INST AGENC AGRAND 2016/1	-45	238.46	-37	539.74	-7 698.72	-20.51
28181530	AMORT.BORNE ELECTRIQUE	-7	193.10	-7	193.10		
28181600	AMORT INS G FRD CHAUF AGRAND20	-83	430.73	-75	841.49	-7 589.24	-10.01

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/03/2023 12	31/03/2022 12	Euros	%
28181610	AMORT INST G CHAUF FROI AGR I	-118 633.13	-96 349.82	-22 283.31	-23.13
28181700	AMORT AGENCEMENT VESTIAIRES	-1 244.00	-1 244.00		
28182000	AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	-19 918.53	-16 358.78	-3 559.75	-21.76
28182900	AMORT VEHICULE DE LOCATION	-933.89		-933.89	
28183000	AMORT MATERIEL DE BUREAU	-1 570.49	-1 060.46	-510.03	-48.10
28183100	AMORT MATERIEL DAB	-765.00	-765.00		
28183200	AMORT MAT INFORM ET CAISSE	-241 785.38	-199 644.50	-42 140.88	-21.11
28183210	AMORT MAT INF CAISSE AGRAND 20	-55 415.60	-106 710.24	51 294.64	48.07
28183220	AMORT MAT INF-CAISSE AGR 2016/	-9 745.81	-8 541.66	-1 204.15	-14.10
28183300	AMORT MAT INSTAL TELEPHONIQUE	-11 519.79	-10 516.34	-1 003.45	-9.54
28183400	AMORT.MOBILIER PRESSE BUGEAUD	-33 100.00	-33 100.00		
28183410	AMORT MOB PRESSE MAG AGRAND201	-21 801.23	-19 207.83	-2 593.40	-13.50
28184000	AMORT MOBILIER DE BUREAU	-6 846.01	-6 846.01		
IMMOBILISATIONS EN COURS		46 067.61	16 733.46	29 334.15	175.30
23100000	IMMOBILISATIONS CORP. EN COURS	46 067.61	7 733.46	38 334.15	495.69
23120000	IMMO EN COURS AUTRES		9 000.00	-9 000.00	NS
AUTRES PARTICIPATIONS		552 521.70	549 593.70	2 928.00	0.53
26111000	TITRES SCASO	16 822.45	16 822.45		
26111200	PARTS CESTAS EXPANSION	289 056.00	287 184.00	1 872.00	0.65
26111300	PARTS CESTAS DEVELOPPEMENT	90 000.00	90 000.00		
26111400	PARTS INFOSCA	152.45	152.45		
26111500	PARTS BBSO	762.24	762.24		
26111600	PARTS LESCAV	6 000.00	6 000.00		
26111700	TITRES SOFIBOR	37.00	37.00		
26111800	TITRES PESSAC DISTRIB	330.00	330.00		
26111900	TITRES CD FINANCES	100.00	100.00		
26112000	TITRES GALEC	105 816.53	105 816.53		
26116000	TITRES VERALEC	3 048.98	3 048.98		
26116500	TITRES SCAPMAREE	914.69	914.69		
26117000	TITRES BFCC	32 387.25	32 387.25		
26118000	TITRES TULLE DISTRIBUTION	38.11	38.11		
26118500	TITRES SCAPARF	2 000.00	2 000.00		
26119000	TITRES SAS ARESQ	1 056.00		1 056.00	
26127000	PARTS GIE L-COMMERCE	2 000.00	2 000.00		
26190000	PARTS SEM	2 000.00	2 000.00		
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS		96 565.02	99 511.24	-2 946.22	-2.96
26718000	SCASO APPEL FOND SOFILEC	17 308.52	17 308.52		
26719000	CESTAS EXPANSION	1 011.28	2 825.00	-1 813.72	-64.20
26719100	CESTAS DEVELOPPEMENT AVANCE	78 245.22	79 377.72	-1 132.50	-1.43
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		17 160.05	17 160.05		
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	9 333.35	9 333.35		
27510000	DEPOT DE GARANTIE LOYER BUGEAU	7 426.70	7 426.70		
27520000	DEPOT DE GARANTIE KIOSQUE	400.00	400.00		
Total II		5 031 244.51	5 261 981.51	-230 737.00	-4.38
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS		4 328.07	3 689.00	639.07	17.32
32200000	STOCKS FOURNITURES CONSOMMABLE	4 328.07	3 689.00	639.07	17.32

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/03/2023	12	31/03/2022	12	Euros	%
MARCHANDISES	990	102.38	1 044	975.84	-54 873.46	-5.25
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	954	164.56	1 001	640.00	-47 475.44	-4.74
37003000 STOCK MARCH EN SCASO AUTRE	38	181.88	48	057.61	-9 875.73	-20.55
39700000 PROV. DEP. STOCK MDISES	-2	244.06	-4	721.77	2 477.71	52.47
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	275	500.71	188	561.81	86 938.90	46.11
41110000 CLIENTS GESTION CO	424	14	318	09	106.05	33.34
41120000 CLIENTS COMPTA	184	839.64	189	846.87	-5 007.23	-2.64
41600000 CLIENTS DOUTEUX	86	569.60	86	569.60		
41600010 IMPAYE OCTOBRE	445	19	445	19		
41600011 IMPAYE NOVEMBRE	190	59	190	59		
41600101 CHEQUES IMPAYES-A	354	80	600	65	-245.85	-40.93
41600102 CHEQUES IMPAYES-B	1 212	74	1 141	69	71.05	6.22
41600103 CHEQUES IMPAYES-C	1 121	86	1 099	99	21.87	1.99
41600104 CHEQUES IMPAYES-D	1 440	27	1 579	77	-139.50	-8.83
41600106 CHEQUES IMPAYES-F	1 142	09	721	28	420.81	58.34
41600107 CHEQUES IMPAYES-G	587	47	663	47	-76.00	-11.45
41600108 CHEQUES IMPAYES-H	257	09	218	11	38.98	17.87
41600109 CHEQUES IMPAYES-I	43	02	43	02		
41600110 CHEQUES IMPAYES-J	461	84	461	84		
41600111 CHEQUES IMPAYES-K	457	71	457	71		
41600112 CHEQUES IMPAYES L	1 297	35	1 471	36	-174.01	-11.83
41600113 CHEQUES IMPAYES-M	1 083	30	1 083	30		
41600114 CHEQUES IMPAYES-N	186	15	473	88	-287.73	-60.72
41600115 CHEQUES IMPAYES-O	615	44	453	02	162.42	35.85
41600116 CHEQUES IMPAYES-P	2 011	54	1 730	25	281.29	16.26
41600118 CHEQUES IMPAYES-R	372	33	336	91	35.42	10.51
41600119 CHEQUES IMPAYES-S	439	57	439	57		
41600120 CHEQUES IMPAYES-T	246	86	266	53	-19.67	-7.38
41600122 CHEQUES IMPAYES-V	545	58	514	58	31.00	6.02
41600126 CHEQUES IMPAYES-Z	81	70	81	70		
41690000 IMPAYES CB	1 360	53	1 360	53		
41811000 PREST.FOURN.A FACTURER	179	170.00	86	365.00	92 805.00	107.46
49100000 PROV. DEP. CPTES CLIENTS	-191	457.69	-190	372.69	-1 085.00	-0.57
AUTRES CREANCES	1 517	887.23	4 192	530.93	-2674643.70	-63.80
40960000 FOURNIT EMBALLAGES A RENDRE	5 615	62	5 917	68	-302.06	-5.10
40970000 ANP FRS MSES			5 873	35	-5 873.35	NS
40971000 FOURNISSEURS DEBITEURS	68	225.41			68 225.41	
40980000 RAB.REM.RIST A OBTENIR	512	300.00	448	058.06	64 241.94	14.34
40981000 FRS AVOIR A RECEV+RIST A PROV			505	66	-505.66	NS
40982000 AVOIR A RECEVOIR FRAIS GX	15 733	31	723	53	15 009.78	NS
42500000 ACOMPTES PERSONNEL - NPU	260	00	890	00	-630.00	-70.79
42530000 PERSONNEL- ACPTÉ PRIME ANNUELL			886	80	-886.80	NS
42540000 PERSONNEL-PAIES NEGATIVES	631	04			631.04	
43871000 AG2R-COMPL. PREV A RECEVOIR			47	72	-47.72	NS
44562000 TVA DEDUCTIBLE SUR IMMO	17 761	48	3 786	97	13 974.51	369.02
44566004 ETAT - TVA DED./ABS AVRIL	5 355	26	12 398	34	-7 043.08	-56.81
44566005 ETAT - TVA DED./ABS MAI	2 926	27	2 639	45	286.82	10.87
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	52 763	00			52 763.00	
44571001 TVA COLLECTEE 5.5%			185	53	-185.53	NS
44571005 TVA COLLECTEE 2.1%	5	00	13	92	-8.92	-64.08
44571010 TVA COLLECTEE 10%			3	83	-3.83	NS
44571020 TVA COLLECTEE 20%			445	84	-445.84	NS
44586000 TVA/ FACT NON PARVENUES			38 431	03	-38 431.03	NS

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/03/2023 12	31/03/2022 12	Euros	%
44586100	TVA / FNP FRAIS GENERAUX	24 675.00	31 946.42	-7 271.42	-22.76
44870000	ETAT - PRODUITS A RECEVOIR		89 843.00	-89 843.00	NS
45110000	C/C FCF FINANCES	345 073.92		345 073.92	
45186100	INTERET C/C FCF FINANCES	46 769.00		46 769.00	
45510000	NE + UTILISER FCF FINANCES		3 250 852.10	-3 250 852.10	NS
45580000	INTERETS / C/PTE COURANTS ASSOC		28 288.00	-28 288.00	NS
46700000	AUTRES CPTES DEBITEURS	99.96	35.28	64.68	183.33
46700300	SODICAR	121 670.00		121 670.00	
46700800	JEU GRATAGE PROSPECTUS 10-14		1 839.00	-1 839.00	NS
46719021	BRII RECUS CENTRALE 2021	6 090.40	20 354.53	-14 264.13	-70.08
46719022	BRII RECUS CENTRALE 2022	60 707.83	84 541.17	-23 833.34	-28.19
46719023	BRII RECUS CENTRALE 2023	72 053.08		72 053.08	
46721021	TEL RECUS CENTRALE 2021		18 112.66	-18 112.66	NS
46721022	TEL RECUS CENTRALE 2022	25 615.40	13 813.45	11 801.95	85.44
46721023	TEL RECUS CENTRALE 2023	13 616.52		13 616.52	
46730000	FRANCAISE DES JEUX-GRATTAGE	3 538.00	2 450.00	1 088.00	44.41
46731000	FRANCAISE DES JEUX-TIRAGE	1 217.25	521.80	695.45	133.28
46799992	SCAPARF PREST ET RISTOURNES	28 157.87	32 625.40	-4 467.53	-13.69
46800000	BON DE REDUCTION	2 696.69	4 212.49	-1 515.80	-35.98
46800001	TICKETS SERVICE	4 882.58	6 551.64	-1 669.06	-25.48
46800002	CHEQUES CADEAUX BEST	1 090.00	790.00	300.00	37.97
46800003	TICKETS RESTAURANT CRT	6 534.65	6 129.80	404.85	6.60
46800004	TITRES CONECS	982.85	997.94	-15.09	-1.51
46800005	ILLICADO	225.78	126.07	99.71	79.09
46800200	SHOPPING PASS CHQ KDO	190.00		190.00	
46800300	CHEQUE CADO/TRELIDIS	60.00	410.00	-350.00	-85.37
46800400	CHEQUE ENERGIE	200.00		200.00	
46800500	CADHOC/TRELIDIS	330.00	475.00	-145.00	-30.53
46800600	TIRGROUPE	590.00	1 040.00	-450.00	-43.27
46800700	CHEQUE KADEOS/TRELIDIS	235.00	887.00	-652.00	-73.51
46800900	CHEQUE CULTURE	30.00	30.00		
46809000	PRESSE INVENTAIRE	57 609.98	67 651.87	-10 041.89	-14.84
46870000	PROD.A RECEV DE DEB. DIV	11 369.08	7 198.60	4 170.48	57.93
DISPONIBILITES		558 339.58	530 356.57	27 983.01	5.28
51120000	CHEQUE A ENCAISSER	26 129.72	24 081.52	2 048.20	8.51
51210000	CREDIT AGRICOLE	124 030.98	176 128.08	-52 097.10	-29.58
51220000	SOCIETE GENERALE	81 252.03	69 728.15	11 523.88	16.53
51222000	SOCIETE GENERALE PMU	6 560.44	5 946.44	614.00	10.33
51222200	SOCIETE GENERALE FDJ	14 672.02	6 745.49	7 926.53	117.51
51230000	BANQUE FRANCAISE DE CREDIT COO	3 473.82		3 473.82	
51250000	EDEL DISPER	55 538.05	72 588.12	-17 050.07	-23.49
51270000	CAISSE D' EPARGNE	13 765.23	10 350.38	3 414.85	32.99
51280000	BANQUE POPULAIRE-BPACA	12 570.96	9 840.78	2 730.18	27.74
51292000	LA BANQUE POSTALE	14 678.18	11 393.57	3 284.61	28.83
51293000	B E C M	129 946.15	64 106.53	65 839.62	102.70
53100001	CAISSE / COFFRE EN EUROS	9 319.10	9 327.20	-8.10	-0.09
53100002	CAISSE AUTOMATIQUE	24 766.46	20 610.87	4 155.59	20.16
53110000	CAISSE ADMINISTRATIVE	627.94	964.86	-336.92	-34.92
53120000	CAISSE PMU	848.50	494.58	353.92	71.56
53150000	D.A.B	40 160.00	48 050.00	-7 890.00	-16.42

DETAIL BILAN ACTIF

[illegible]

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/03/2023 12	Exercice N-1 31/03/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	75 000.00	75 000.00		
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	75 000.00	75 000.00		
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	1 585 174.70	1 585 174.70		
10420000 BONI DE FUSION PERIDIS/DISPER	1 585 174.70	1 585 174.70		
RESERVE LEGALE	7 500.00	7 500.00		
10610000 RESERVE LEGALE	7 500.00	7 500.00		
RESERVES REGLEMENTEES	1 224.51	1 224.51		
10620000 RESERVES INDISPONIBLES	1 224.51	1 224.51		
AUTRES RESERVES	1 066 428.80	1 064 817.40	1 611.40	0.15
10680000 AUTRES RESERVES	1 066 428.80	1 064 817.40	1 611.40	0.15
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	296 451.70	401 611.40	-105 159.70	-26.18
Total I	3 031 779.71	3 135 328.01	-103 548.30	-3.30
PROVISIONS POUR RISQUES	45 808.00	39 808.00	6 000.00	15.07
15180000 PROVISION LITIGE GALEC	39 808.00	39 808.00		
15181000 AUTR PROV POUR RISQUE ET CHARG	6 000.00		6 000.00	
PROVISIONS POUR CHARGES	158 484.00	158 862.00	-378.00	-0.24
15300000 PROVISION RETRAITE	158 484.00	158 862.00	-378.00	-0.24
Total III	204 292.00	198 670.00	5 622.00	2.83
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	761 122.55	1 027 353.88	-266 231.33	-25.91
16414500 EMPRUNT EDEL 700KE-04/2015	169 891.34	242 985.00	-73 093.66	-30.08
16414600 EMPRUNT BPI 600KE-04/2015		22 297.79	-22 297.79	NS
16414700 EMPRUNT CR. COOP 400KE-11/2016	156 114.69	196 477.91	-40 363.22	-20.54
16414800 EMPRUNT CR.COOP 300KE-11/2016	33 104.15	76 878.23	-43 774.08	-56.94
16414900 EMPRUNT BQUE POSTALE 226KE	64 619.22	109 952.73	-45 333.51	-41.23
16415000 EMPRUNT BECM 300KE	159 366.87	201 975.84	-42 608.97	-21.10
16415100 EMPRUNT BECM 180KE	161 101.09	175 300.04	-14 198.95	-8.10
16432000 EMPRUNT EDEL VEHICUL LOC 50000	15 862.53		15 862.53	
16884000 INTERETS COURUS A + 2 ANS	1 062.66	1 486.34	-423.68	-28.50
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	1 241 705.51	991 140.12	250 565.39	25.28
51121000 CB A ENCAISSER	424.40		424.40	
51122000 CB LOCATION A ENCAISSER		103.00	-103.00	NS
51123000 CB EDEL A ENCAISSER		66.46	-66.46	NS
51230000 BANQUE FRANCAISE DE CREDIT COO		175.53	-175.53	NS
51244000 BNP PARIBAS	150 838.61	103 672.98	47 165.63	45.49
51291000 ARKEA BANQUE	190 442.50	187 122.15	3 320.35	1.77
51900000 BILLET DE TRESORERIE	900 000.00	700 000.00	200 000.00	28.57
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	519 414.85	120 329.75	399 085.10	331.66
16601700 PARTICIPATION 16/17 ECH 01/09/		5 259.61	-5 259.61	NS
16601800 PARTICIPATION 17/18 ECH 01/09/	4 099.61	4 099.61		
16601900 PARTICIPATION 18/19 ECH 01/09/	10 482.80	10 482.80		
16602000 PARTICIPATION 19/20 ECH 01/09/	9 813.50	10 866.98	-1 053.48	-9.69
16602100 PARTICIPATION 20/21 ECH 01/09/	3 192.50	3 804.20	-611.70	-16.08
16620220 PARTICIPATION 21/22 ECH 01/09/	8 636.16		8 636.16	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/03/2023 12	31/03/2022 12	Euros	%
16886000	INTERETS COURUS PARTICIPATION	500.00	486.55	13.45	2.76
45130000	C/C TRELIDIS	382 385.28		382 385.28	
45144402	FCF FINANCES - INTEGRAT° FISCA	48 397.00		48 397.00	
45186000	INTERET C/C TRELIDIS	51 908.00		51 908.00	
45544400	FCF FINANCES IS INTEGR.FISC		85 330.00	-85 330.00	NS
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		1 914 394.81	1 761 489.93	152 904.88	8.68
40110000	FOURNISSEURS GESTION CO	1 201 336.84	952 486.28	248 850.56	26.13
40120000	FOURNISSEURS COMPTA	397 578.81	269 625.38	127 953.43	47.46
40370004	VIRT EDEL AVRIL	72 447.46		72 447.46	
40370005	VIRT EDEL MAI	434.10		434.10	
40650003	VIRT EDEL MARS		10 820.18	-10 820.18	NS
40650004	VIRT EDEL AVRIL	63.41	36 017.48	-35 954.07	-99.82
40650005	VIRT EDEL MAI		372.00	-372.00	NS
40810000	FACTURES A RECEVOIR		299 101.29	-299 101.29	NS
40810100	FNP FRAIS GENERAUX	149 157.49	192 797.32	-43 639.83	-22.64
40899999	FNP / ANP	93 106.70		93 106.70	
40962000	CONSIGNE BAC PRESSE	270.00	270.00		
DETTES FISCALES ET SOCIALES		656 220.48	630 464.82	25 755.66	4.09
42200000	COMITE D'ENTREPRISE SA DISPER	8 257.68	7 575.15	682.53	9.01
42210000	CHEQUES VACANCES	8 370.00	7 850.00	520.00	6.62
42530000	PERSONNEL- ACPTE PRIME ANNUELL	636.00		636.00	
42820000	PERSONNEL CP DEDUCTIBLES	153 934.18	150 668.78	3 265.40	2.17
42860000	CAP PRIME 13E MOIS	34 921.76	31 863.28	3 058.48	9.60
42861000	CAP GRATIFICATION	10 000.00	16 500.00	-6 500.00	-39.39
42862000	CAP INTERESSEMENT	30 180.00	8 542.00	21 638.00	253.31
42862100	CAP PARTICIPATION	45 322.00	71 136.00	-25 814.00	-36.29
42866000	CAP GRATIFICATION PA	9 278.09	6 727.30	2 550.79	37.92
43100000	URSSAF	79 461.87	65 699.18	13 762.69	20.95
43730000	CAISSE RETRAITE	17 066.62	14 569.16	2 497.46	17.14
43731000	PREVOYANCE NON CADRE	1 730.76		1 730.76	
43732000	NE PLUX UTILISER		2 681.64	-2 681.64	NS
43760000	MUTUELLE CADRE	5 156.43	4 421.72	734.71	16.62
43761000	MUTUELLE NON CADRE	4 436.84		4 436.84	
43770000	PREVOYANCE CADRE	2 105.41	2 051.83	53.58	2.61
43775000	MUTUELLE CADRE- ne plus utilis		2 201.04	-2 201.04	NS
43820000	CHARGES CP DEDUCTIBLES	42 761.09	42 037.73	723.36	1.72
43861000	CAP COT.SOC. 13E MOIS	9 837.62	9 168.03	669.59	7.30
43864000	CAP COT SOC PRIME BILAN	4 000.00	6 500.00	-2 500.00	-38.46
43865000	RSA A PAYER	9 064.00	14 227.00	-5 163.00	-36.29
43866000	CAP CS /GRATIFICATION PA	2 405.52	1 834.89	570.63	31.10
44210000	T PUBLIC PREL A LA SOURCE(PAS)	3 295.80	8 607.53	-5 311.73	-61.71
44551000	TVA A DECAISSER		10 743.13	-10 743.13	NS
44566000	TVA DEDUCTIBLE /ABS	1 170.67	48.97	1 121.70	NS
44571001	TVA COLLECTEE 5.5%	16.50		16.50	
44571020	TVA COLLECTEE 20%	709.44		709.44	
44571100	TVA COLLECTEE A 5.5%	183.72		183.72	
44571200	TVA COLLECTEE A 20%	601.98		601.98	
44571800	TVA COLLECTEE A 10%	5.48		5.48	
44587000	TVA / FACT A ETABLIR	551.28	649.60	-98.32	-15.14
44587001	TVA S/ PRESTATIONS CENTRALE	29 862.00	14 394.00	15 468.00	107.46
44587100	TVA AAR FRAIS GENERAUX	2 507.72	120.59	2 387.13	NS
44587201	TVA S/ANP 5.5%		12.28	-12.28	NS
44587220	TVA/ANP 20%		45.01	-45.01	NS

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/03/2023 12	31/03/2022 12	Euros	%
44700000	AUTRES IMPOTS ET TAXES ASSIMIL	3 115.32	3 115.32		
44702000	TVS-TAXE SUR LES VEHIC DE STE	185.00	519.00	-334.00	-64.35
44703000	TAXE LOCALE PUB EXT TLPE	1 126.00	1 103.00	23.00	2.09
44705000	TAXE IMPRIMES NON SOLLICITES	94.00	16.00	78.00	487.50
44706000	TAXE HBJOAT	12.00	12.00		
44710000	FORMATION PROF CONTINUE		1 607.04	-1 607.04	NS
44720000	TAXE CONSTRUCTION CILG	10 066.71	9 249.59	817.12	8.83
44730000	TAXE D'APPRENTISSAGE	2 011.99	4 212.03	-2 200.04	-52.23
44731100	COTIS. FONCIERE DES ENT.- CFE	12 166.00	9 873.00	2 293.00	23.22
44731200	COTIS.SUR LA V.A.DES ENT.-CVAE	3 400.00	7 803.00	-4 403.00	-56.43
44732000	TAXES FONCIERES	22 314.00	22 089.00	225.00	1.02
44734000	TAXE AGEFIPH		836.00	-836.00	NS
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	100.00	312.00	-212.00	-67.95
44863000	TAXE CONT.SOCIALES/SOLID.A PAY	20 705.00	13 180.00	7 525.00	57.09
44864000	TASCOM A PAYER	63 094.00	55 662.00	7 432.00	13.35
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		2 967.61	2 967.61		
40470000	FOURN D'IMMO-RET DE GARANTIE	2 967.61	2 967.61		
AUTRES DETTES		85 815.10	3 385 250.60	-3299435.50	-97.47
41170000	CLIENTS DEPOTS DE GARANTIE	13 020.00	13 020.00		
41903000	ACOMPTE LOCATION	17 265.15	6 965.47	10 299.68	147.87
41955000	CLIENTS-ENCOURS TEL	43 013.59	40 864.75	2 148.84	5.26
41971000	CLIENTS CREDITEURS	1 686.65	151.35	1 535.30	NS
46700010	AUTRES CPTEs CREDITEURS		104.00	-104.00	NS
46700100	DEBIT-CREDIT DIVERS LOCATION		291.00	-291.00	NS
46700600	PMU	848.50	494.58	353.92	71.56
46705000	NE + UTILISER TRELIDIS SAS		3 277 816.64	-3 277 816.64	NS
46720000	BORNE STATION CARTES PREPAYEES	9 342.46	4 427.45	4 915.01	111.01
46734000	KIMOCO SUSHIMAN		4 734.51	-4 734.51	NS
46780000	INTERETS GROUPE A PAYER		33 050.00	-33 050.00	NS
46800100	BON DE REDUCTION DEMAT.-BRD	448.00	387.60	60.40	15.58
46802000	AVOIRS EMIS ET REPRIS	56.37	72.09	-15.72	-21.81
46803000	EUROCYCLEUR		2 871.16	-2 871.16	NS
46805000	AVOIR KIOSK	134.38		134.38	
Total IV		5 181 640.91	7 918 996.71	-2737355.80	-34.57
TOTAL GENERAL		8 417 712.62	11252994.72	-2835282.10	-25.20

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N			Exercice N-1			Ecart N / N-1	
	31/03/2023 12			31/03/2022 12			Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	28320176.78			24839081.01			3481095.77	14.01
70710001 VENTES DE MARCHANDISES 5.5%	13	111	577.01	12	319	397.26	792 179.75	6.43
70710002 VENTES DE MARCHANDISES 10%		218	537.46		181	302.16	37 235.30	20.54
70710005 VENTES DE MARCHANDISES 2.1%		2	771.92		2	007.07	764.85	38.11
70710008 VENTES DE MARCHANDISES 20%	18	029	903.47	14	820	537.93	3 209 365.54	21.65
70710009 VENTES DE MARCHANDISES EXO		669	387.55		653	455.28	15 932.27	2.44
70711100 VENTES BILLETTERIE TX 5.50%		2	636.02		443	31	2 192.71	494.62
70711200 VENTES BILLETTERIE TX 2.10%		4	101.76		1	969.53	2 132.23	108.26
70711800 VENTES BILLETTERIE TX 10%			238.18				238.18	
70720001 TVA / VENTES A 5.5%		-683	542.05		-642	242.84	-41 299.21	-6.43
70720002 TVA / VENTES 10%		-19	867.11		-16	482.14	-3 384.97	-20.54
70720005 TVA / VENTES A 2.10%			-56.93			-39.02	-17.91	-45.90
70720008 TVA / VENTES 20%	-3	004	977.92	-2	470	085.25	-534 892.67	-21.65
70971001 REDCU BRII SS MANDAT EXO			-0.04			-33.49	33.45	99.88
70971110 REDUC BRII SANS MANDAT 5.5%		-5	854.46		-5	247.71	-606.75	-11.56
70971622 REDUC BRII SANS MANDAT 20%		-4	453.90		-5	901.08	1 447.18	24.52
70971720 REDUC BRII SANS MANDAT 10%			-224.18				-224.18	
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	10 421.19			16 687.86			-6 266.67	-37.55
70320000 VENTES DECHETS CARTONS 20%	10 421.19			16 687.86			-6 266.67	-37.55
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	975 738.17			840 913.70			134 824.47	16.03
70620300 COMM CARTE REGLO CETELEM EXO		1.55			1.03		0.52	50.49
70621200 COMMISSION DAB EDEL 20%		161.94			176.38		-14.44	-8.19
70622200 STATION LAVAGE PRIVILEGE 20%	114	721.66		139	690.44		-24 968.78	-17.87
70660720 PRESTATIONS CENTRALES 20%	20	675.48		30	659.80		-9 984.32	-32.56
70662000 PRESTATIONS SERVICES DIRECT EX					200.00		-200.00	NS
70669920 PRESTATIONS CENTRALE 20%	278	956.23		280	054.14		-1 097.91	-0.39
70669990 PRESTAT AUTRES CENTRALES 19.6%					129.72		-129.72	NS
70669991 PRESTATION AUTRE CENTRALE EXO	8	458.52					8 458.52	
70669992 PRESTAT AUTRES CENTRALES 20%	31	149.14		32	379.29		-1 230.15	-3.80
70672000 PROVISION PREST CENTRALE 20%	77	337.00		-80	364.00		157 701.00	196.23
70680100 BONI TEL BRII 10%	10	946.53			-43.23		10 989.76	NS
70680200 BONI TEL BRII 20%	3	009.91		-4	285.54		7 295.45	170.23
70680500 BONI TEL BRII 5.50%	3	340.32		-3	281.07		6 621.39	201.81
70806120 REFAC DIVERS F GENERAUX 20%	8	910.07		13	611.24		-4 701.17	-34.54
70806624 REFAC DIVERS F GENERAUX 5.5%		300.00					300.00	
70821520 RECETTE HORODATEUR PARKING 20%	7	854.14		6	900.41		953.73	13.82
70821672 COMMISSIONS PERIBUS EXO		601.60			672.48		-70.88	-10.54
70822100 COMMISSIONS PICKUP 20%	7	296.02		6	815.54		480.48	7.05
70822220 COMMISSIONS PHOTOMATON 20%	3	702.07		2	329.28		1 372.79	58.94
70822300 COMMISSIONS MONDIAL RELAY 20%	2	541.00					2 541.00	
70822400 COMMISSIONS FDJ EXO	34	159.59		33	236.50		923.09	2.78
70822500 COMMISSIONS SEDDIF 20%		374.63			371.37		3.26	0.88
70822600 COMMISSIONS PRESSE SAD EXO	53	506.77		61	331.79		-7 825.02	-12.76
70822700 COMMISSIONS MLP PRESSE EXO	7	506.87		8	501.22		-994.35	-11.70
70822800 COMMISSIONS PRESSTALIS EXO	2	465.15		3	433.93		-968.78	-28.21
70822900 COMMISSIONS PMU 20%	1	553.00		2	035.32		-482.32	-23.70
70824000 COMM SUSHIMAN 10%		135.80		13	419.41		-13 283.61	-98.99
70824100 COMM SUSHIMAN 5.50%	8	946.14			294.63		8 651.51	NS
70824200 COMM SUSHIMAN 20%					48.72		-48.72	NS
70824300 COMMISSION FRESHMILE 20%		187.74					187.74	
70824400 COMMISSION FRESHMILE EXO		78.41					78.41	
70831200 LOCATION VEHICULES 20%	309	884.48		283	384.53		26 499.95	9.35
70831300 LOCATION VEHICULES EXO	5	377.80		15	458.77		-10 080.97	-65.21

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/03/2023	12	31/03/2022	12	Euros	%
70833300 COMMISSIONS L TELECOM			23.93		-23.93	NS
70833400 LOCATION LOCAL PRESSE BUGAUD	36 678.00		35 046.00		1 632.00	4.66
70840000 TRANS PERSONNEL TRELIDIS 20%	336.33				336.33	
70851020 CARTE CLIENTS STATION 20%			30.00		-30.00	NS
70981000 BON D ACHATS CLIENTS EXO	-231.00		-9.99		-221.01	NS
70981011 BONS ACHAT SS MANDAT CLTS 5.5%	-52 368.19		-32 751.60		-19 616.59	-59.90
70981012 BONS ACHATS SS MANDAT CLTS 20%	-13 190.86		-8 417.87		-4 772.99	-56.70
70981020 BONS ACHATS SS MANDAT CLTS 10%	-699.67		-571.87		-127.80	-22.35
70981021 BONS ACHATS SS MANDAT MARGE	1 074.00		403.00		671.00	166.50
Chiffre d'affaires NET	29306336.14		25696682.57		3609653.57	14.05
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	-2 812.61		34 026.27		-36 838.88	-108.27
74000000 BONUS ECOLOGIQUE/VEHIC ELECTR			23 127.96		-23 127.96	NS
74010000 SUBVENTIONS SUR EMBAUCHE	-2 812.61		10 898.31		-13 710.92	NS
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF. DE CHARGES	195 471.77		256 890.93		-61 419.16	-23.91
78150000 REPRISES S/PROV. RISQUE & CHARG	378.00		14 311.93		-13 933.93	-97.36
78173000 REP. S/PROV. DEP. STOCKS & EN-COU	4 721.77		3 563.71		1 158.06	32.50
78174000 REPRISES PROV. DEP. CREANCES EX	190 372.00		190 048.00		324.00	0.17
79101000 NE + UTILISER REMBT SINISTRE			10 132.91		-10 132.91	NS
79102000 NE + UTILISER REMBT SINISTRE L			28 809.48		-28 809.48	NS
79106462 NE + UTILISER TR CH PERSONNEL			4 446.23		-4 446.23	NS
79164100 TRANSFERT DE CH CPTÉ 64 EXO			5 578.67		-5 578.67	NS
AUTRES PRODUITS	42 976.98		6 258.72		36 718.26	586.67
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE E	4 035.08		3 491.70		543.38	15.56
75821000 ERREURS DE CAISSE EXO	1 799.63		2 767.02		-967.39	-34.96
75870000 REMBOURSEMENT SINISTRE DIVERS	15 904.03				15 904.03	
75871000 REMBOURSEMENT SINISTRE LOCATIO	21 238.24				21 238.24	
Total des Produits d'exploitation	29541972.28		25993858.49		3548113.79	13.65
ACHATS DE MARCHANDISES	23354844.63		20313336.79		3041507.84	14.97
60710101 ACHATS DIRECTS 5.50%	1 781 193.02		1 761 400.15		19 792.87	1.12
60710102 ACHATS DIRECTS 10%	8 411.09		5 656.92		2 754.17	48.69
60710105 ACHATS DIRETCS 2.10%	1 339.03		1 069.45		269.58	25.21
60710108 ACHATS DIRECTS 20%	10 906 248.39		8 447 873.41		2 458 374.98	29.10
60710109 ACHATS DIRECTS EXO	666 937.27		649 627.87		17 309.40	2.66
60710111 ACHATS CENTRALE 5.50%	7 244 648.89		6 696 892.69		547 756.20	8.18
60710112 ACHATS CENTRALE 10%	16 168.29		16 804.62		-636.33	-3.79
60710118 ACHATS CENTRALE 20%	2 551 361.97		2 500 557.36		50 804.61	2.03
60710119 ACHATS CENTRALE EXO	-1 073.45		8 541.40		-9 614.85	NS
60730100 APPEL MARGE COMPLT SCASO	-49 646.39		-40 959.14		-8 687.25	-21.21
60730300 APPEL MARGE COMPLT SCASO	-2 580.68		-1 536.06		-1 044.62	-68.01
60750100 ACHAT TICKET SPECTACLE 5.50%	2 268.25		434.37		1 833.88	422.19
60750200 ACHAT TICKET SPECTACLE 2.10%	4 002.34		1 924.72		2 077.62	107.94
60750400 ACHAT TICKET SPECTACLE 10%	502.88				502.88	
60790101 TAXE PARAF/ ACHATS DIRECTS 5.5	3 455.64		4 155.49		-699.85	-16.84
60790103 TAXE PARAF/ ACHATS DIRECTS 19.	1 451.67		3 230.68		-1 779.01	-55.07
60790111 TAXE PARAF/ACHATS CENTRALE 5.5	2 363.87				2 363.87	
60790211 DROITS/ACHATS CENTRALE 5.5%	1 431.30				1 431.30	
60790213 DROITS /ACHATS CENTRALE	184 349.55		193 521.41		-9 171.86	-4.74
60790313 VIGNETTE/ACHATS CENTRALE	70 682.41		61 698.58		8 983.83	14.56
60799999 FNP/ANP ET CCA ACHATS	21 191.52				21 191.52	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/03/2023	12	31/03/2022	12	Euros	%
60870100 FRAIS ACC/ACHATS TAXE ECO EMBA	-350.65		1 711.27		-2 061.92	NS
60871003 PORT/ ACHATS DIRECTS	2 646.55		2 539.33		107.22	4.22
60872000 COTISATIONS BTLEC	837.60		372.23		465.37	125.02
60872100 COTISATION S/SAV LECSAV	96.73		16.71		80.02	478.87
60873000 COTISATIONS VERALEC	2 752.67		3 365.56		-612.89	-18.21
60873003 COTISATIONS SCASO	376 103.01		406 906.68		-30 803.67	-7.57
60874000 COTISATIONS SCAPARF	14 674.32		15 196.88		-522.56	-3.44
60875000 COTISATION SCAPMAREE	4 119.75		4 379.01		-259.26	-5.92
60970000 PROV RISTOURNE CENTRAL A REC	-64 241.94		-108 066.47		43 824.53	40.55
60975100 RRR DIRECTS	-43 338.96		-1 883.76		-41 455.20	NS
60975101 RRR DIRECTS EXERCICE 2011			-459.81		459.81	100.00
60975102 RRR DIRECTS EXERCICE 2012	-521.13				-521.13	
60979900 RISTOURNES CENTRALE	-337 111.69		-299 637.90		-37 473.79	-12.51
60979991 RISTOURNE AUTRES CENTRALES	-15 528.49		-21 996.86		6 468.37	29.41
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	57 351.17		-58 812.59		116 163.76	197.52
60370000 VARIATION STOCK MARCHANDISES	47 475.44		-71 763.00		119 238.44	166.16
60373000 STOCK MARCH EN SCASO AUTRE	9 875.73		12 950.41		-3 074.68	-23.74
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	140 436.69		55 471.97		84 964.72	153.17
60222000 FOURNITURES PDTS ENTRETIEN	6 953.48		7 664.05		-710.57	-9.27
60224000 FOURNITURES MAGASIN	9 872.62		11 079.17		-1 206.55	-10.89
60261020 ACHAT EMBALLAGES PERDUS	42 750.78		36 233.57		6 517.21	17.99
60262000 ACHAT ETIQUETTES FRANCE	60.82		495.18		-434.36	-87.72
60820000 LOC ARVAL CONCEPT LOCATION	476.98				476.98	
60821000 LOC IVECO CONCEPT LOCATION	5 465.03				5 465.03	
60822000 LOC KINTO CONCEPT LOCATION	9 538.36				9 538.36	
60823000 LOC LEASEPLAN CONCEPT LOCATION	7 242.29				7 242.29	
60824000 LOC LEASYS CONCEPT LOCATION	2 367.67				2 367.67	
60826000 LOC OVERLEASE CONCEPT LOCATION	38 342.78				38 342.78	
60827000 LOCATION VEHICULE TRELIDIS	17 365.88				17 365.88	
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	-639.07		-395.00		-244.07	-61.79
60320000 VARIATION STOCK EMBALL/ ETIQUE	-639.07		-395.00		-244.07	-61.79
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	2 305 121.33		2 191 208.58		113 912.75	5.20
60611000 EAU	9 650.16		7 791.37		1 858.79	23.86
60611001 EAU STATION LAVAGE	-2 498.93		18 721.56		-21 220.49	NS
60611010 EAU KIOSQUE	216.16				216.16	
60612000 ELECTRICITE CONSOMMATION	259 521.59		187 156.11		72 365.48	38.67
60613000 GAZ CONSOMMATION	111 333.13		63 840.08		47 493.05	74.39
60613001 GAZ ABONNEMENT	1 187.79		1 242.63		-54.84	-4.41
60613002 GAZ STATION LAVAGE	755.46		1 520.72		-765.26	-50.32
60622000 FOURNITURES STATION LAVAGE	1 878.44		4 705.49		-2 827.05	-60.08
60630000 PETIT OUTILLAGE EQUIPEMENT	3 659.29		2 599.54		1 059.75	40.77
60640000 FOURNITURE ADMINISTRATIVE FRAN	3 539.92		2 088.93		1 450.99	69.46
60641000 FOURNITURE CAISSE	126.20		133.98		-7.78	-5.81
60642000 FOURNITURES POUR PHOTOCOPIEURS	5 270.91		2 871.25		2 399.66	83.58
60652000 FOURNITURES INFORMATIQUE	1 175.95		793.85		382.10	48.13
60680000 FOURNITURES PROFESSIONNELLES	1 892.99		4 471.53		-2 578.54	-57.67
60681000 VETEMENT DE TRAVAIL	2 394.22		2 781.64		-387.42	-13.93
60681100 FOURNITURES COVID 19	244.61		3 460.00		-3 215.39	-92.93
60682000 FOURNITURES DIVERSES	4 215.59		4 000.69		214.90	5.37
60899999 FNP/ANP ET CCA COTISATIONS	33 733.30				33 733.30	
61100000 SURVEILLANCE PARKING / MAGASIN	139 099.33		141 394.61		-2 295.28	-1.62

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/03/2023	12	31/03/2022	12	Euros	%
61101000	ENLEVEMENT DECHETS BOUCHERIE	6	135.00	5	643.00	492.00	8.72
61101010	TRANSFERT DE FONDS	11	866.08	12	338.60	-472.52	-3.83
61102000	ENLEVEMENTS BENNES DECHETS	15	686.95	9	250.83	6 436.12	69.57
61103000	NETTOYAGE LINGE	7	364.03	8	500.49	-1 136.46	-13.37
61104000	SOUS TRAITANCE INVENTAIRE	14	546.41	12	639.88	1 906.53	15.08
61104500	SOUS TRAITANCE SCASO LOGILEC	-482.70		1	971.47	-2 454.17	NS
61105000	S.A.V	10.00				10.00	
61109000	ACCOMPAGNEMENT ELECTION C.E	3	361.95			3 361.95	
61132000	S/TRAIT. NETTOYAGE	59	324.19	63	110.68	-3 786.49	-6.00
61133200	S/TRAIT. DESINSECTISATION	2	838.18	2	841.61	-3.43	-0.12
61203000	CREDIT BAIL SIEMENS	21	687.79	17	361.00	4 326.79	24.92
61205000	LOCATION BMW X2	1	200.95	14	411.40	-13 210.45	-91.67
61205500	LOCATION BMW I4M50	17	611.66			17 611.66	
61320000	LOCATION MAISON PRESSE BUGEAUD	34	036.33	32	437.38	1 598.95	4.93
61321000	LOCATION REDEVANCE KIOSQUE	3	276.96	3	175.00	101.96	3.21
61321300	LOCATION PHOTOCOPIEUR KONICA M		523.92		523.92		
61321700	LOCATION COPIEURS MAGETDRIVE	2	046.90	1	345.85	701.05	52.09
61322000	LOCATION IMMOB STATION SERV/LA	33	731.45	33	362.36	369.09	1.11
61329000	LOCATION EUROCYCLEUR			3	642.85	-3 642.85	NS
61350600	LOC SOLUTION EPACK PRO	5	312.00	4	992.00	320.00	6.41
61351000	LOCATION CROWN HEIGHTS COM		55.47			55.47	
61352000	LOCATION MOBILIERE MAT. ANTIVO				928.72	-928.72	NS
61354300	LOC LEASECOM MAT FOURNIL	45	613.55	44	411.38	1 202.17	2.71
61354400	LOCATION LEASECOM MAT DIV	36	180.00	27	888.00	8 292.00	29.73
61356500	LOCATION VEHICULE TOURISME		76.00		38.00	38.00	100.00
61356700	LOC OVERLEASE DIAC CONCEPT LOC			57	652.91	-57 652.91	NS
61358000	LOCATION FCA FLEET CONCEPT LOC			4	216.10	-4 216.10	NS
61359000	LOCATION IVECO 20M3 CONCEPT LO			4	135.11	-4 135.11	NS
61359500	LOC ARVAL NISSAN CONCEPT LOC			19	911.96	-19 911.96	NS
61359800	LOCATION LEASEPLAN CONCEPT LOC			6	723.76	-6 723.76	NS
61359900	LOCATø TOYOTA FLEET CONCEPT LO			13	294.08	-13 294.08	NS
61360000	LOCATIONS VEHICULE TRELIDIS			9	977.30	-9 977.30	NS
61361000	LOCATION DIVERSES	15	017.49	14	229.37	788.12	5.54
61411000	CHARGES LOCATIVES FONCIERE SAS	19	500.00	26	906.00	-7 406.00	-27.53
61420000	CHARGES LOC-MAG PR BUGEAUD	2	000.00	2	000.00		
61421000	CHARGE LOCALIVE FONCIERE BUGEA	2	884.00	2	772.00	112.00	4.04
61522000	REPARATIONS MATERIEL DE LEVAGE	4	164.02	5	810.30	-1 646.28	-28.33
61523000	ENTRETIEN ESPACE VERT / PARKIN	2	296.00	2	811.48	-515.48	-18.33
61524000	ENTRETIEN BARRIERES ENTREE	6	438.06	1	961.73	4 476.33	228.18
61551000	REPARATIONS CAISSES & ASSIMILE	1	716.67		720.00	996.67	138.43
61551100	ENTRETIEN STATION LAVAGE	1	787.01	1	444.88	342.13	23.68
61552000	REPARATIONS MATERIEL FROID	29	268.62	46	288.41	-17 019.79	-36.77
61553000	ENTRETIEN CANALISATION	8	605.19	6	430.67	2 174.52	33.81
61554000	ENTRETIEN LOCAUX	15	403.32	15	510.92	-107.60	-0.69
61554100	ENTRETIEN KIOSQUE		953.00			953.00	
61554300	REP. MAT.AGENCEMENTS IMMOBILIE				669.00	-669.00	NS
61554400	REPARATIONS MATERIELS DE PESAG	2	532.55		311.25	2 221.30	713.67
61554500	REPARATIONS MATERIELS STATION	9	324.00	4	222.50	5 101.50	120.82
61555000	ENTRETIEN CHAUFFAGE	1	808.40	2	858.12	-1 049.72	-36.73
61555100	REPARATIONS VEHICULES DIRIGEAN		294.58	1	278.19	-983.61	-76.95
61555200	REP.VEHICULES LOCATION	44	709.46	15	871.50	28 837.96	181.70
61555300	REP VEHICULE LOCATION SINISTRE	39	013.54	32	698.63	6 314.91	19.31
61556000	ENTRETIEN MATERIEL	18	627.83	14	459.66	4 168.17	28.83
61557000	ENTRETIEN REP MATERIELS INFORM				19.95	-19.95	NS
61561000	MAINTENANCE CAISSES & ASSIMILE	26	543.31	27	343.20	-799.89	-2.93

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/03/2023 12	31/03/2022 12	Euros	%
61563000	MAINTENANCE MAT. DE MANUTENTIO	2 768.17	1 901.38	866.79	45.59
61563200	MAINTENANCE HOLY-DIS	2 879.10	1 443.18	1 435.92	99.50
61563800	MAINT ETIQ ELECTRONIQUE	2 650.11	2 619.36	30.75	1.17
61564000	MAINTENANCE ALARME MAGASIN	3 754.90	4 150.48	-395.58	-9.53
61564100	MAINTENANCE MATERIELS FROID	21 897.81	16 242.74	5 655.07	34.82
61564300	MAINTENANCE MAT.AGENCEMENT IMM	817.25	3 269.00	-2 451.75	-75.00
61564400	MAINTENANCE MATERIELS DE PESAG	237.00	731.00	-494.00	-67.58
61564500	MAINTENANCE MATERIELS STATION	9 272.75	7 961.98	1 310.77	16.46
61566000	MAINTENANCE MAT.BUREAU & INFO	38 284.05	32 735.92	5 548.13	16.95
61567000	MAINTENANCE LOGICIELS	9 271.91	12 786.35	-3 514.44	-27.49
61567100	MAINTENANCE TPE LOCATION VEHIC	60.00	60.00		
61568000	MAINTENANCE INSTAL TELEPHONIQUE	2 793.93	2 065.56	728.37	35.26
61568100	MAINTENANCE AUTRES	14 462.87	10 367.22	4 095.65	39.51
61568200	MAINTENANCE PORTES	977.90		977.90	
61571000	CONTROLE HYGIENE ANALYSE	7 626.86	7 991.77	-364.91	-4.57
61573000	CONTROLE DE SECURITES	1 563.58	1 369.12	194.46	14.20
61611000	ASSURANCE MULTIRISQUES	17 699.42	17 132.13	567.29	3.31
61611500	ASSURANCE RESP CIVILE	16 477.93		16 477.93	
61614500	PRIME ASSURANCE	28.00	80.87	-52.87	-65.38
61631000	ASSURANCE FLOTTE LOCATION E LE	61 224.85	56 914.20	4 310.65	7.57
61636000	ASSURANCE RACHAT FRANCHISE LOC	6 533.66	7 218.89	-685.23	-9.49
61710000	ETUDES ET RECHERCHES DIVERSES	11 330.00	7 383.07	3 946.93	53.46
61720000	ETUDES DE MARCHES	5 500.00	1 274.60	4 225.40	331.51
61730000	ETUDES PRIX ET CONCURRENCE	20 893.04	10 820.23	10 072.81	93.09
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE		615.72	-615.72	NS
62141000	PERSON. DETACHE/PRETE A E/PRIS	226 140.33	228 232.95	-2 092.62	-0.92
62250100	REDEVANCE BILLET SPECTACLE	19.70	9.00	10.70	118.89
62261100	HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	24 840.00	23 673.60	1 166.40	4.93
62261200	HONORAIRES COMMISSAIRE AUX CPT	15 500.00	14 600.00	900.00	6.16
62261400	HONORAIRES CONSEILS JURIDIQUES	400.00	2 300.00	-1 900.00	-82.61
62262100	HONORAIRES AVOCAT	1 000.85	744.62	256.23	34.41
62265000	HONORAIRES AUTRES	5 197.35	6 189.31	-991.96	-16.03
62270000	FRAIS ASSEMBLEE	110.08	29.67	80.41	271.01
62271000	FRAIS D'ACTES	165.71	684.06	-518.35	-75.78
62272000	FRAIS RECOUVREMENT DES CREANCE	13.69	31.98	-18.29	-57.19
62313000	PLV FRANCE	6 990.59	6 309.23	681.36	10.80
62331000	ANIMATION		1 031.67	-1 031.67	NS
62340000	CADEAUX CLIENTELE NATIONALE	19 677.33	14 026.80	5 650.53	40.28
62342000	CADEAUX DIVERS MAGASIN	3 850.00	3 825.00	25.00	0.65
62343300	BA JEU GRATAGE	7 553.00		7 553.00	
62355000	PUBLICITE NATIONALE	13 660.67	13 640.15	20.52	0.15
62360000	PROSPECTUS CONCEPTION/FABRICAT	3 722.49	1 627.43	2 095.06	128.73
62371000	RADIO PRESSE AFFICHAGE	19 302.00	23 424.39	-4 122.39	-17.60
62381000	DONS	3 000.00		3 000.00	
62381100	DONS ORG. D'UTILITE PUBLIQUE	103 397.06	117 220.64	-13 823.58	-11.79
62382000	INDEMNISATION STAGIAIRE	340.00		340.00	
62389000	PUBLICITES DIVERSES	12 788.21	4 454.07	8 334.14	187.11
62393400	BONS D ACHATS TEL BONUS		19.57	-19.57	NS
62410000	PORT / FRAIS GENERAUX	471.28	195.80	275.48	140.69
62411000	PORT SUR ACHATS SCASO	1 848.50	5 687.70	-3 839.20	-67.50
62512100	FRAIS DIVERS VOY./DEPL.A.SALAR		209.86	-209.86	NS
62512200	FRAIS CARBURANT AUTRES SALARIE	274.21	584.60	-310.39	-53.09
62520000	FRAIS DEPLACEMENT MR FAURE	235.39	157.12	78.27	49.82
62540000	FRAIS DEPLACEMENT DIVERS	1 245.82		1 245.82	
62570000	FRAIS RESTAURANT	31.01		31.01	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/03/2023	12	31/03/2022	12	Euros	%
62572000 RECEPTIONS, REPAS		70.74		14.33	56.41	393.65
62580000 FRAIS DE CARBURANT	1	651.42		860.95	790.47	91.81
62611300 ABONNEMENT INTRANET		-211.96		955.35	-1 167.31	NS
62611400 ABONNEMENT DISTRIB JETONS		194.10			194.10	
62611500 ABONNEMENT GPRS STATION LAVAGE		545.70		510.00	35.70	7.00
62611600 ABONNEMENT BORNE VEHICULE		719.42		108.00	611.42	566.13
62611700 ABONNEMENT MULTICUANT		749.25		590.00	159.25	26.99
62611800 ABONNEMENT PARKING	1	074.99		806.24	268.75	33.33
62612000 COLIPOSTE		14.33			14.33	
62613000 AFFRANCHISSEMENTS DIVERS		110.42		116.36	-5.94	-5.10
62614000 AFFRANCHISSEMENTS		939.12	2	132.60	-1 193.48	-55.96
62621000 TELEPHONE	7	001.60	7	032.93	-31.33	-0.45
62627000 COMMUNICATION TELEPHONIQUE		127.25		254.68	-127.43	-50.04
62710000 COMMISSION CB CDT AGRIGOLE	28	387.81	24	753.84	3 633.97	14.68
62720000 COMMISSION CB EDEL	39	778.26	30	276.73	9 501.53	31.38
62721000 FRAIS SUR EMPRUNTS	5	021.00	1	024.00	3 997.00	390.33
62732000 COMMISSION CB SG		496.56		554.37	-57.81	-10.43
62733000 COMMISSION CB ARKEA	2	801.18	2	532.19	268.99	10.62
62734000 COMMISSIONS CB BQUE POST	3	949.52	3	417.67	531.85	15.56
62740000 COMMISSION CB C EPARGNE	4	107.96	3	926.34	181.62	4.63
62742000 SERVICE VERIF/BQUE DE FRANCE	3	977.18	3	424.29	552.89	16.15
62750000 COMMISSION CB BP	4	120.07	3	864.25	255.82	6.62
62760000 COM /REGLEMENT CARTE KDO	1	405.55		769.23	636.32	82.72
62780000 AUTRES SERV BANC C AGRICOLE	7	535.41	6	832.47	702.94	10.29
62780100 AUTRES SERV BANC EDEL	12	961.41	12	623.16	338.25	2.68
62780200 AUTRES SERV BANC STE GENERALE		688.87		607.01	81.86	13.49
62780300 AUTRES SERV BANC C EPARGNE				9.00	-9.00	NS
62780400 AUTRES SERV.BANC.BP		284.87		308.06	-23.19	-7.53
62780500 AUTRES SERV BANC C COOP		30.49		12.53	17.96	143.34
62780600 AUTRES SERV BANC ARKEA	1	571.96		846.67	725.29	85.66
62780700 AUTRES SERVICES BANC BNP	1	505.04		584.68	920.36	157.41
62780800 AUTRES SERV BANC BQUE POSTAL		-426.80		272.40	-699.20	NS
62780900 AUTRES SERV BANC B-E-C-M-	3	514.90	2	313.71	1 201.19	51.92
62781000 FRAIS DE GESTION P-E-E-		145.65		369.70	-224.05	-60.60
62782000 COM +FORT DEC C AGRICOLE		0.14		0.35	-0.21	-60.00
62782100 COM +FORT DEC EDEL				19.45	-19.45	NS
62782200 COM +FORT DEC STE GENERALE		0.43		2.78	-2.35	-84.53
62782300 COM + FORT DEC ARKEA		847.06		232.60	614.46	264.17
62782800 COM + FORT DECOUVERT BECM		147.17		14.30	132.87	929.16
62783000 COMMISSIONS SUR CAUTIONS		22.50		30.00	-7.50	-25.00
62784100 FRAIS TENUE DE CPTE BQUE POST		88.00		176.00	-88.00	-50.00
62785000 FRAIS TENUE CPTE EDEL		144.00		144.00		
62786000 FRAIS TENUE CPTE STE GENERALE		464.25		462.00	2.25	0.49
62787000 FRAIS TENUE CPTE C EPARGNE		241.46		233.45	8.01	3.43
62788000 FRAIS TENUE COMPTE ARKEA		180.00		325.00	-145.00	-44.62
62789000 FRAIS TENUE COMPTE BP		347.36		329.28	18.08	5.49
62789100 FRAIS TENUE DE CPTE BECM		438.00		414.00	24.00	5.80
62789900 FRAIS COMMISSION RECETTE FRESM		14.51			14.51	
62810100 COTISATIONS SCASO DIVERSES	1	859.18	2	035.84	-176.66	-8.68
62811100 COTISATION GALEC	38	380.72	33	164.90	5 215.82	15.73
62811200 COTISATION ACDLEC	5	977.00	5	977.00		
62811300 COTISATION SIPLEC	20	012.74	18	346.84	1 665.90	9.08
62811600 COTISATIONS UNILEC	15	253.24	6	548.08	8 705.16	132.94
62812200 COTISATION LUCIE		537.11		570.42	-33.31	-5.84
62813000 CHARGES INFOSCA	3	095.64	3	071.22	24.42	0.80

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/03/2023	Exercice N-1 31/03/2022	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
62813100	COTISATION CNIEL	221.97	224.29	-2.32	-1.03
62814000	COTISATION SEDDIF-MAIS PRESSE	1 617.00	1 576.47	40.53	2.57
62815000	PRESTATION SERV ET ANIM	146 423.00	164 883.00	-18 460.00	-11.20
62816000	PRESTATION SERV ET ANIM FG	28 488.57	29 277.67	-789.10	-2.70
62817000	COTISATION L-COMMERCE	14 712.14	17 833.86	-3 121.72	-17.50
62820000	COTISATIONS DIVERSES	186.25	138.25	48.00	34.72
62841000	FRAIS DE RECRUTEMENTS		21 814.27	-21 814.27	NS
62850000	FRAIS DE FORMATION	6 631.83	1 693.53	4 938.30	291.60
62860000	DOLEANCES CLIENTS	880.20	4.62	875.58	NS
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		272 177.90	252 976.39	19 201.51	7.59
63331000	FORMATION PROFESSION. CONTINUE	18 210.32	16 637.66	1 572.66	9.45
63340000	PARTICIP. EFFORT CONSTRUCTION	8 128.12	7 472.34	655.78	8.78
63350000	TAXE D'APPRENTISSAGE	12 282.25	11 291.07	991.18	8.78
63360000	TAXE HANDICAPE AGEFIPH		836.00	-836.00	NS
63511100	TAXE CFE (CITIS FONC DES ENTR)	47 377.00	48 980.00	-1 603.00	-3.27
63511200	TAXE CVAE (COTIS/VA DES ENTR)	22 617.00	24 118.00	-1 501.00	-6.22
63512000	TAXE FONCIERE	87 731.00	86 592.00	1 139.00	1.32
63514000	TVS - TAXE SUR LES VEHIC DE ST	405.00	2 074.00	-1 669.00	-80.47
63550000	CARTE GRISE	259.76		259.76	
63561000	TAXE HBJOAT	45.63	46.60	-0.97	-2.08
63583000	TAXE SUR LES DEPENSES DE PUBLI		-4.00	4.00	100.00
63583100	TAXE IMPRIMEE NON SOLLICITE IN	322.89	59.12	263.77	446.16
63583200	TAXE LOCALE PUB EXTER TLPE	4 437.40	4 414.40	23.00	0.52
63585100	TAXE APPEL FONDS FILIERE PECHE	1 035.53	1 432.20	-396.67	-27.70
63711000	CONTRIBUTION SOCIALE SOLIDARIT	17 542.00	11 316.00	6 226.00	55.02
63712000	TAXE AIDE COMMERCE & ARTISANAT	51 784.00	37 711.00	14 073.00	37.32
SALAIRES ET TRAITEMENTS		1 860 250.72	1 703 570.94	156 679.78	9.20
64110000	REMUNERATION BRUTES	1 806 215.32		1 806 215.32	
64111000	SALAIRES APPOINT. BRUTS SAL-NP		1 659 666.22	-1 659 666.22	NS
64113000	INDEMNITE TRANSACTIONNELLE	21 480.73		21 480.73	
64120000	CONGES PAYES	3 265.40	8 210.37	-4 944.97	-60.23
64130000	PRIME D'INTERESSEMENT	30 180.00	8 542.00	21 638.00	253.31
64131000	PRIMES CONVENTIONNELLES PAYEES	3 058.48	2 300.33	758.15	32.96
64132000	PRIMES DE BILAN PAYEES	-6 500.00	16 500.00	-23 000.00	NS
64134000	PROV GRATIFICATION PA	2 550.79	-858.96	3 409.75	396.96
64141000	INDEMNITES DE LICENCIEMENT - N		9 210.98	-9 210.98	NS
CHARGES SOCIALES		482 053.04	472 525.73	9 527.31	2.02
64510000	COTIS. DE SECURITE SOCIAL URSS	274 195.74		274 195.74	
64511000	COTISATIONS URSSAF - NPU		266 158.53	-266 158.53	NS
64521000	COTISATIONS MUT NON CADRES - N		17 498.84	-17 498.84	NS
64522000	COTISATIONS MUTUELLES CADRES-N		7 835.66	-7 835.66	NS
64526000	COTISATION MUTUELLE NON CADRE	18 991.13		18 991.13	
64530000	COTISATIONS CAISSE RETRAITES	63 613.97		63 613.97	
64531000	COTIS. CAIS. RETRAITES CADRE-NP		59 673.96	-59 673.96	NS
64533000	COTISATION PREVOYANCE CADRES	8 402.26		8 402.26	
64534000	COTISATION MUTUELLE CADRE	8 853.08		8 853.08	
64537000	COTISATIONS PREVOY. NON CADRES	6 776.77		6 776.77	
64540000	COTISATIONS ASSEDIC	74 161.33		74 161.33	
64541000	COTISATIONS ASSEDIC - NPU		67 956.08	-67 956.08	NS
64547000	COTISATION PREVOY NON CADRES-N		6 420.68	-6 420.68	NS
64552000	COTISATION PREVOYANCE CADRES-N		7 463.09	-7 463.09	NS
64581000	C.S. S/PROV. CONGES A PAYER	723.36	-4 704.33	5 427.69	115.38

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2023 12	Exercice N-1 31/03/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
64582000 C.S. S/PROV PRIMES CONVENTION	669.59	1 136.07	-466.48	-41.06
64583000 C.S. S/PROV.PRIMES DE BILAN	-2 500.00	6 500.00	-9 000.00	NS
64584000 C.S. S/PROV GRATIF PA	570.63	-199.61	770.24	385.87
64585000 C.S. S/PROV. RSA PART INTERESS	-5 163.00	183.00	-5 346.00	NS
64720000 VERSEMENTS COMITES D'ENTREPRIS	3 535.34	3 246.72	288.62	8.89
64740000 VERSEMENTS AUTRES OEUVRES SOCI	28 282.77	25 973.41	2 309.36	8.89
64751000 MEDECINE DU TRAVAIL	7 504.62	7 379.00	125.62	1.70
64752000 PHARMACIE	14.58	4.63	9.95	214.90
64930000 REMBOURSEMENT COMPLEMENT IJSS	-6 579.13		-6 579.13	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	433 858.99	428 461.49	5 397.50	1.26
68111000 D.A.P IMMO. INCORPORELLES	5 508.64		5 508.64	
68112000 D.A.P IMMO. CORPORELLES	428 350.35	428 461.49	-111.14	-0.03
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT	193 701.06	195 093.77	-1 392.71	-0.71
68173000 DOT.PROV.POUR DEP.STOCKS & EN-	2 244.06	4 721.77	-2 477.71	-52.47
68174000 DOT.PROV.POUR DEP.CREANCES	191 457.00	190 372.00	1 085.00	0.57
DOTATIONS AUX PROVISIONS	6 000.00		6 000.00	
68150000 DOT.PROV.POUR RISQUE & CHARGES	6 000.00		6 000.00	
AUTRES CHARGES	13 640.82	11 837.70	1 803.12	15.23
65111000 DROITS D'AUTEURS	801.79	882.40	-80.61	-9.14
65442000 PERTES S/CH.IMPAYES EX. ANTER.		908.93	-908.93	NS
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	1 494.23	3 803.80	-2 309.57	-60.72
65803000 FRAIS DE MANIPULATION CRT	7 252.45	4 862.95	2 389.50	49.14
65821000 ERREURS DE CAISSE	1 544.59	1 369.62	174.97	12.78
65822000 FAUX BILLETS	60.00	10.00	50.00	500.00
65890000 ECART STOCK PRESSE	2 487.76		2 487.76	
Total des Charges d'exploitation	29118797.28	25565275.77	3553521.51	13.90
Résultat d'exploitation	423 175.00	428 582.72	-5 407.72	-1.26
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	210.80	3 802.95	-3 592.15	-94.46
76110000 REVENUS TITRES PARTICIPATION E	152.52	39.67	112.85	284.47
76160000 REVENUS AUTRES FORMES PARTICIP	58.28	43.69	14.59	33.39
76163000 RESULTAT GIE L-COMMERCE		3 719.59	-3 719.59	NS
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	46 769.00	28 288.00	18 481.00	65.33
76300000 INTERETS GROUPE EXO	46 769.00	28 288.00	18 481.00	65.33
Total des Produits financiers	46 979.80	32 090.95	14 888.85	46.40
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	84 910.93	52 963.50	31 947.43	60.32
66113200 INT/EMPR EDEL VEHICULE LOC 50K	135.47		135.47	
66114150 INT/EMPRUNT EDEL 700KE	3 980.79	5 431.16	-1 450.37	-26.70
66114160 INT/EMPRUNT BPI 600KE	15.68	600.56	-584.88	-97.39
66114170 INT/EMPRUNT CR COOP 400KE	2 318.24	2 828.11	-509.87	-18.03
66114180 INT/EMPRUNT CR COOP 300KE	536.03	948.05	-412.02	-43.46
66114190 INT/EMPRUNT BQ POST 226KE	445.25	675.87	-230.62	-34.12
66115000 INT/EMPRUNT BECM 300KE	1 551.03	1 911.56	-360.53	-18.86
66115100 INT/EMPRUNT BECM 180KE	1 772.45	540.46	1 231.99	227.95
66116000 INTERETS AUTRES DETTES BT BECM	3 103.23	291.39	2 811.84	964.97
66116100 INTERETS AUTRE DETTES BT EDEL	10 590.79	6 074.16	4 516.63	74.36

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/03/2023	12	31/03/2022	12	Euros	%
66116300 INTERETS AUTRE DETTE BT CA	3 612.10				3 612.10	
66117000 INTERETS COURUS PARTICIPATION	256.02		-34.43		290.45	843.60
66119000 INTERETS S/FONDS PARTICIP.SALA			70.12		-70.12	NS
66150000 INTERETS GROUPE	51 908.00		33 050.00		18 858.00	57.06
66150100 INT ET DECOUV BANC C AGRICOLE	15.56				15.56	
66150200 INT ET DECOUV BANC EDEL			38.89		-38.89	NS
66150300 INT ET DECOUV BANC S GENERALE	0.43		2.78		-2.35	-84.53
66150400 INT ET DECOUV BANC C EPARGNE			4.24		-4.24	NS
66150500 INT ET DECOUV BANQUE ARKEA	1 896.93		9.64		1 887.29	NS
66150600 INT ET DECOUV BANC C COOP			1.60		-1.60	NS
66150800 INT ET DECOUV BANC BNP	2 772.93		459.63		2 313.30	503.30
66150900 INT ET DECOUV BANC BECM			32.25		-32.25	NS
66161000 INT ET DECOUV BANC C AGRICOLE			27.46		-27.46	NS
Total des Charges financières	84 910.93		52 963.50		31 947.43	60.32
Résultat financier	-37 931.13		-20 872.55		-17 058.58	-81.73
Résultat courant avant impôts	385 243.87		407 710.17		-22 466.30	-5.51
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	15 468.88		147 070.02		-131 601.14	-89.48
77170000 DEGREVEMENTS D'IMPOTS	4 112.68				4 112.68	
77180000 PDTS EXCEPT S/OP GESTION EXO	11 356.20		142 716.23		-131 360.03	-92.04
77180010 PDTS EXCEPT S/OP GESTION 19.6%			3 925.70		-3 925.70	NS
77181000 PDTS EXCEPT S/OP GESTION 5.5%			236.42		-236.42	NS
77182200 PDTS EXCEPT S/OP GESTION 20%			191.67		-191.67	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	104 167.41		353 838.00		-249 670.59	-70.56
77521000 PROD CESSION IMMO CORP 20.00	104 167.41		160 838.00		-56 670.59	-35.23
77521100 PROD CESSION IMMO CORP EXO			193 000.00		-193 000.00	NS
Total des Produits exceptionnels	119 636.29		500 908.02		-381 271.73	-76.12
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	10 525.02		7 960.40		2 564.62	32.22
67121000 PENALITES,AMENDES,...DEDUCTIBL	1 806.70		1 138.00		668.70	58.76
67181000 AUTRES CHARGES S/OP.DE GESTION	8 718.32		6 822.40		1 895.92	27.79
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	104 184.44		342 580.39		-238 395.95	-69.59
67520000 VC ACTIFS CEDES IMMO CORPORELL	104 184.44		342 580.39		-238 395.95	-69.59
Total des Charges exceptionnelles	114 709.46		350 540.79		-235 831.33	-67.28
Résultat exceptionnel	4 926.83		150 367.23		-145 440.40	-96.72
PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS DE L'ENTREPRISE	45 322.00		71 136.00		-25 814.00	-36.29
69111000 PARTICIPATION DES SALARIES	45 322.00		71 136.00		-25 814.00	-36.29
IMPOTS SUR LES BENEFICES	48 397.00		85 330.00		-36 933.00	-43.28
69500000 IMPOT SOCIETE	48 397.00		85 330.00		-36 933.00	-43.28
Total des produits	29708588.37		26526857.46		3181730.91	11.99
Total des charges	29412136.67		26125246.06		3286890.61	12.58

	Exercice N 31/03/2023 12	Exercice N-1 31/03/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	296 451.70	401 611.40	-105 159.70	-26.18

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Intégration fiscale

La société est fiscalement intégrée au sein d'un périmètre dont la société tête de groupe est la société mère FCF FINANCES et supporte une charge d'impôt sur les sociétés comme si elle avait été fiscalement autonome.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 429 358		3 614
Terrains	317 914		
Constructions sur sol propre	258 174		19 037
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 366 510		9 581
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 436 244		57 582
Installations générales agencements aménagements divers	1 728 736		32 099
Matériel de transport	24 490		16 010
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	470 730		140 068
Immobilisations corporelles en cours	16 733		46 068
TOTAL	6 619 531		320 445
Autres participations	649 105		16 645
Prêts, autres immobilisations financières	17 160		
TOTAL	666 265		16 645
TOTAL GENERAL	9 715 154		340 704

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		2 432 972	2 432 972
Terrains			317 914	317 914
Constructions sur sol propre			277 211	277 211
Installations générales agencements aménagements constr.			1 376 091	1 376 091
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		30 510	2 463 316	2 463 316
Installations générales agencements aménagements divers		0	1 760 835	1 760 835
Matériel de transport			40 500	40 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		137 297	473 502	473 502
Immobilisations corporelles en cours	16 734	-0	46 068	46 068
TOTAL	16 734	167 807	6 755 435	6 755 435
Autres participations		16 663	649 087	649 087
Prêts, autres immobilisations financières			17 160	17 160
TOTAL		16 663	666 247	666 247
TOTAL GENERAL	16 734	184 470	9 854 653	9 854 653

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	88 677	5 509		94 186
Terrains	22 185	2 209		24 394
Constructions sur sol propre	98 284	8 128		106 412
Installations générales agencements aménagements constr.	587 079	83 256		670 335
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 913 458	160 270	329	2 073 399
Installations générales agencements aménagements divers	1 340 738	110 543		1 451 281
Matériel de transport	16 359	4 494		20 852
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	386 392	59 450	63 293	382 549
TOTAL	4 364 495	428 350	63 622	4 729 223
TOTAL GENERAL	4 453 172	433 859	63 622	4 823 409

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	5 509				
Terrains	2 209				
Constructions sur sol propre	8 128				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	83 256				
Instal.techniques matériel outillage indus.	160 270				
Instal.générales agenc.aménag.divers	110 543				
Matériel de transport	4 494				
Matériel de bureau informatique mobilier	59 450				
TOTAL	428 350				
TOTAL GENERAL	433 859				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	158 862		378		158 484
Autres provisions pour risques et charges	39 808	6 000			45 808
TOTAL	198 670	6 000	378		204 292

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	4 722	2 244	4 722		2 244
Sur comptes clients	190 373	191 457	190 372		191 458
TOTAL	195 094	193 701	195 094		193 702
TOTAL GENERAL	393 764	199 701	195 472		397 994
Dont dotations et reprises d'exploitation		199 701	195 472		

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	96 565	-2 946	99 511
Autres immobilisations financières	17 160	0	17 160
Clients douteux ou litigieux	102 525	102 525	
Autres créances clients	364 434	364 434	
Personnel et comptes rattachés	891	891	
Taxe sur la valeur ajoutée	103 486	103 486	
Groupe et associés	391 843	391 843	
Débiteurs divers	1 021 667	1 021 667	
Charges constatées d'avance	40 310	40 310	
TOTAL	2 138 881	2 022 210	116 671

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 242 768	1 242 768		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	760 060	253 075	419 158	87 827
Emprunts et dettes financières divers	36 725	23 719	13 006	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 914 395	1 914 395		
Personnel et comptes rattachés	300 900	300 900		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	178 026	178 026		
Taxe sur la valeur ajoutée	35 609	35 609		
Autres impôts taxes et assimilés	141 686	141 686		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 968	2 968		
Groupe et associés	482 690	482 690		
Autres dettes	85 815	85 815		
TOTAL	5 181 641	4 661 650	432 164	87 827
Emprunts souscrits en cours d'exercice	16 269			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	282 077			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	3.0000	25 000			25 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds de commerce constitué suite à la fusion entre la société DISPER et sa société mère PERIDIS en date du 31-01-03 avec effet rétroactif au 01-02-02			2 240 000	2 240 000	
Total			2 240 000	2 240 000	

En l'absence de limite prévisible à la durée des avantages économiques attendus par la société, la durée d'utilisation du fonds commercial est non limitée. Ainsi, le fonds commercial ne fait pas l'objet d'amortissement.

Par ailleurs, en l'absence d'amortissement, un test de dépréciation annuel est réalisé, conduisant s'il y a lieu à la comptabilisation d'une dépréciation.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	8 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 15 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	1 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks de marchandises sont évalués au dernier prix d'achat connu déduction faite des ristournes accordées. Compte tenu de la rotation rapide des stocks, cette approche donne des résultats proches de la méthode "Premier entré, Premier sorti".

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

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	179 170
Autres créances	615 060
Total	794 230

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 063
Emprunts et dettes financières diverses	52 408
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	242 264
Dettes fiscales et sociales	490 094
Total	785 829

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	40 310
Total	40 310

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances	391 843		
Emprunts et dettes financières diverses	482 690		

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	3 135 328
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	-400 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	2 735 328
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	2 735 328
Variation en cours d'exercice	
Autres variations	296 452
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	3 031 780
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	296 452
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	296 452

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes Marchandises	28 330 709
Ventes Prestations	975 627
Total	29 306 336

Répartition par secteur géographique	Montant
Ventes France	29 306 336
Total	29 306 336

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	5
Agents de maîtrise et techniciens	1
Employés	58
Total	64

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	84 911	46 980
Dont entreprises liées	51 908	46 769

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	385 244	47 165
Résultat exceptionnel (hors participation)	4 927	1 232
Résultat comptable (hors participation)	390 171	48 397

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 15 500 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 15 500 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euro

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	744 197
Total	744 197

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Dans le cadre de sa participation au mouvement E. LECLERC, la société a bénéficié de la garantie d'autres centres E. LECLERC pour ses engagements financiers.

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			48 850	164 507	213 357
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				27 870	27 870
- dotations de l'exercice			4 261	31 506	35 767
Total			4 261	59 376	63 637
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				30 044	30 044
- exercice			3 838	34 973	38 811
Total			3 838	65 017	68 855
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			8 745	36 574	45 319
- entre 1 et 5 ans			30 609	46 855	77 464
Total			39 355	83 429	122 784
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans			489	44 152	44 641
Total			489	44 152	44 641

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- participation des salariés	45 322
- C3S	5 176
- Tascom	12 817
Autres :	
- Effort Construction	1 870
Total des allègements	65 185

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
FCF FINANCES	SAS	170 000	TRELISSAC (24750)

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Dégrevement impôt	4 113	
- Régularisation comptes de tiers et autre	11 356	
- Cession immobilisation	104 167	
Total	119 636	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités amendes	1 807	
- Régularisation comptes de tiers et autre	8 718	
- VNC Immobilisations cédées	104 184	
Total	114 709	

Transferts de charges

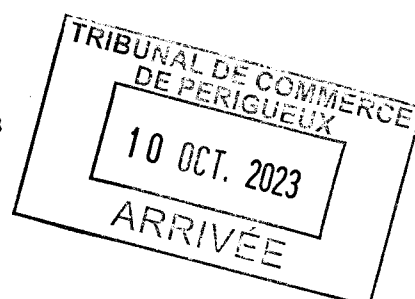
(PCG Art. 831-2/13)

DISPER

Société par actions simplifiée au capital de 75.000 euros
Siège social : Rue du Clos Chassaing – 24000 Périgueux
R.C.S. Périgueux n° 397 728 478

AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023



DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2023, s'élevant à la somme de 296.452 euros, de la façon suivante :

- aux associés à titre de dividendes, la somme de : 275.000 euros
- au poste « autres réserves », le reliquat, soit la somme de : 21.452 euros

L'assemblée générale prend acte que :

- le dividende à répartir est ainsi fixé à 11 euros par action ;
- le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} octobre 2023 ;
- pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujéti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30%, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu ; dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40 % résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte que, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois précédents exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40 % résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France :

Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 mars 2022	400.000 euros	/	/	/
31 mars 2021	375.000 euros	/	/	/
31 mars 2020	375.000 euros	/	/	/

Cette résolution a été adoptée à l'unanimité par l'assemblée générale du 14 septembre 2023.

CERTIFIÉ CONFORME

DISPER

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE

AU CAPITAL DE 75 000 €

**Siège Social : Rue du Clos Chassaing
24000 PERIGUEUX**

RCS PERIGUEUX : 397 728 478

♦ ♦ ♦

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023

CERTIFIÉ CONFORME

Exercice clos le 31 mars 2023
SAS DISPER
Ce rapport comporte 4 pages et 16 pages annexées

SOCIETE DISPER RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023

A l'assemblée générale de la société DISPER,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société DISPER relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2023.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} avril 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Le paragraphe « Fonds commercial » de l'annexe expose les principes de comptabilisation du fonds de commerce de la société DISPER et justifie l'absence d'amortissement des éléments incorporels.

Sur la base des contrôles effectués, nous n'avons pas relevé d'élément remettant en cause les estimations et principes appliqués.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

En outre :

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

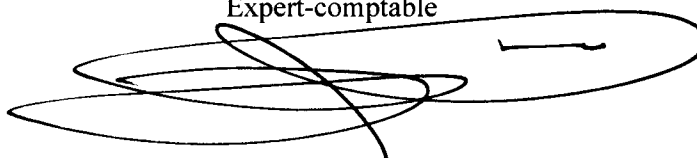


Fait à Bordeaux, le 3 septembre 2023

Le Commissaire aux Comptes - GFA AQUITAINE

Pierre BON

Commissaire aux comptes
Expert-comptable

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke at the end.

BILAN ACTIF

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ACTIF		Exercice N 31/03/2023 12			Exercice N-1 31/03/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (1)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	103 097	94 186	8 911	10 805	-1 895	-17.5%
	Fonds commercial (1)	2 329 875		2 329 875	2 329 875		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	317 914	24 394	293 520	295 729	-2 209	-0.7%
	Constructions	1 653 302	776 747	876 555	939 321	-62 766	-6.6%
	Installations techniques, matériel et outillage	2 463 316	2 073 399	389 916	522 785	-132 869	-25.4%
	Autres immobilisations corporelles	2 274 836	1 854 683	420 153	480 467	-60 314	-12.5%
	Immobilisations en cours	46 068		46 068	16 733	29 334	175.3%
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	552 522		552 522	549 594	2 928	0.5%
	Créances rattachées à des participations	96 565		96 565	99 511	-2 946	-2.9%
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	17 160		17 160	17 160		
Total II		9 854 653	4 823 409	5 031 245	5 261 982	-230 737	-4.3%
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	4 328		4 328	3 689	639	17.3%
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	992 346	2 244	990 102	1 044 976	-54 873	-5.2%
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	466 958	191 458	275 501	188 562	86 939	46.1%
	Autres créances	1 517 887		1 517 887	4 192 531	-2 674 644	-63.8%
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
Comptes de Régularisation	Disponibilités	558 340		558 340	530 357	27 983	5.2%
	Charges constatées d'avance (3)	40 310		40 310	30 899	9 411	30.4%
	Total III	3 580 170	193 702	3 386 468	5 991 013	-2 604 545	-43.4%
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		13 434 823	5 017 111	8 417 713	11 252 995	-2 835 282	-25.2%

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/03/2023	12	Exercice N-1 31/03/2022	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 75 000)	75 000		75 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 585 175		1 585 175			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	7 500		7 500			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées	1 225		1 225			
	Autres réserves	1 066 429		1 064 817		1 611	0.1%
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	296 452		401 611		-105 160	-26.1%
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	3 031 780		3 135 328		-103 548	-3.3%
	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS							
	Provisions pour risques	45 808		39 808		6 000	15.0%
	Provisions pour charges	158 484		158 862		-378	-0.2%
	Total III	204 292		198 670		5 622	2.8%
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	761 123		1 027 354		-266 231	-25.9%
	Concours bancaires courants	1 241 706		991 140		250 565	25.2%
	Emprunts et dettes financières diverses	519 415		120 330		399 085	331.6%
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 914 395		1 761 490		152 905	8.6%
	Dettes fiscales et sociales	656 220		630 465		25 756	4.0%
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 968		2 968			
	Autres dettes	85 815		3 385 251		-3 299 436	-97.4%
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	5 181 641		7 918 997		-2 737 356	-34.5%
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	8 417 713		11 252 995		-2 835 282	-25.2%

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2023 12			Exercice N-1 31/03/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	28 320 177		28 320 177	24 839 081		3 481 096	14.0%
Production vendue de biens	10 421		10 421	16 688		-6 267	-37.5%
Production vendue de services	975 738		975 738	840 914		134 824	16.0%
Chiffre d'affaires NET	29 306 336		29 306 336	25 696 683		3 609 654	14.0%
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			-2 813	34 026		-36 839	-108.2%
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			195 472	256 891		-61 419	-23.9%
Autres produits			42 977	6 259		36 718	586.6%
Total des Produits d'exploitation (I)			29 541 972	25 993 858		3 548 114	13.6%
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			23 354 845	20 313 337		3 041 508	14.9%
Variation de stock (marchandises)			57 351	-58 813		116 164	197.5%
Achats de matières premières et autres approvisionnements			140 437	55 472		84 965	153.1%
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-639	-395		-244	-61.7%
Autres achats et charges externes *			2 305 121	2 191 209		113 913	5.2%
Impôts, taxes et versements assimilés			272 178	252 976		19 202	7.5%
Salaires et traitements			1 860 251	1 703 571		156 680	9.2%
Charges sociales			482 053	472 526		9 527	2.0%
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			433 859	428 461		5 398	1.2%
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			193 701	195 094		-1 393	-0.7%
Dotations aux provisions			6 000			6 000	
Autres charges			13 641	11 838		1 803	15.2%
Total des Charges d'exploitation (II)			29 118 797	25 565 276		3 553 522	13.9%
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			423 175	428 583		-5 408	-1.2%
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/03/2023	12	31/03/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		211	3 803		-3 592	-94.40
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		46 769	28 288		18 481	65.30
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		46 980	32 091		14 889	46.40
Documents soumis au contrôle d'un commissaire aux comptes						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		84 911	52 964		31 947	60.30
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		84 911	52 964		31 947	60.30
2. Résultat financier (V-VI)		-37 931	-20 873		-17 059	-81.70
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		385 244	407 710		-22 466	-5.50
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		15 469	147 070		-131 601	-89.40
Produits exceptionnels sur opérations en capital		104 167	353 838		-249 671	-70.50
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		119 636	500 908		-381 272	-76.10
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		10 525	7 960		2 565	32.20
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		104 184	342 580		-238 396	-69.50
Dotatons aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		114 709	350 541		-235 831	-67.20
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		4 927	150 367		-145 440	-96.70
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		45 322	71 136		-25 814	-36.20
Impôts sur les bénéfices (X)		48 397	85 330		-36 933	-43.20
Total des produits (I+III+V+VII)		29 708 588	26 526 857		3 181 731	11.90
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		29 412 137	26 125 246		3 286 891	12.50
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		296 452	401 611		-105 160	-26.10

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier40 50031 772

Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées46 76928 288

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées51 90833 050

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

**Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes****Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires**Intégration fiscale**

La société est fiscalement intégrée au sein d'un périmètre dont la société tête de groupe est la société mère FCF FINANCES et supporte une charge d'impôt sur les sociétés comme si elle avait été fiscalement autonome.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

**Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes****Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 429 358		3 614
TOTAL			
Terrains	317 914		
Constructions sur sol propre	258 174		19 037
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 366 510		9 581
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 436 244		57 582
Installations générales agencements aménagements divers	1 728 736		32 099
Matériel de transport	24 490		16 010
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	470 730		140 068
Immobilisations corporelles en cours	16 733		46 068
TOTAL	6 619 531		320 445
Autres participations	649 105		16 645
Prêts, autres immobilisations financières	17 160		
TOTAL	666 265		16 645
TOTAL GENERAL	9 715 154		340 704

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			2 432 972	2 432 972
TOTAL				
Terrains			317 914	317 914
Constructions sur sol propre			277 211	277 211
Installations générales agencements aménagements constr.			1 376 091	1 376 091
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		30 510	2 463 316	2 463 316
Installations générales agencements aménagements divers		0	1 760 835	1 760 835
Matériel de transport			40 500	40 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		137 297	473 502	473 502
Immobilisations corporelles en cours	16 734	-0	46 068	46 068
TOTAL	16 734	167 807	6 755 435	6 755 435
Autres participations		16 663	649 087	649 087
Prêts, autres immobilisations financières			17 160	17 160
TOTAL		16 663	666 247	666 247
TOTAL GENERAL	16 734	184 470	9 854 653	9 854 653

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	88 677	5 509		94 186
Terrains	22 185	2 209		24 394
Constructions sur sol propre	98 284	8 128		106 412
Installations générales agencements aménagements constr.	587 079	83 256		670 335
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 913 458	160 270	329	2 073 399
Installations générales agencements aménagements divers	1 340 738	110 543		1 451 281
Matériel de transport	16 359	4 494		20 852
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	386 392	59 450	63 293	382 549
TOTAL	4 364 495	428 350	63 622	4 729 223
TOTAL GENERAL	4 453 172	433 859	63 622	4 823 409

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	5 509				
Terrains	2 209				
Constructions sur sol propre	8 128				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	83 256				
Instal.techniques matériel outillage indus.	160 270				
Instal.générales agenc.aménag.divers	110 543				
Matériel de transport	4 494				
Matériel de bureau informatique mobilier	59 450				
TOTAL	428 350				
TOTAL GENERAL	433 859				

Documents soumis au contrôle d'un commissaire aux comptes

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	158 862		378		158 484
Autres provisions pour risques et charges	39 808	6 000			45 808
TOTAL	198 670	6 000	378		204 292

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	4 722	2 244	4 722		2 244
Sur comptes clients	190 373	191 457	190 372		191 458
TOTAL	195 094	193 701	195 094		193 702
TOTAL GENERAL	393 764	199 701	195 472		397 994
Dont dotations et reprises d'exploitation		199 701	195 472		

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	96 565	-2 946	99 511
Autres immobilisations financières	17 160	0	17 160
Clients douteux ou litigieux	102 525	102 525	
Autres créances clients	364 434	364 434	
Personnel et comptes rattachés	891	891	
Taxe sur la valeur ajoutée	103 486	103 486	
Groupe et associés	391 843	391 843	
Débiteurs divers	1 021 667	1 021 667	
Charges constatées d'avance	40 310	40 310	
TOTAL	2 138 881	2 022 210	116 671

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 242 768	1 242 768		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	760 060	253 075	419 158	87 827
Emprunts et dettes financières divers	36 725	23 719	13 006	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 914 395	1 914 395		
Personnel et comptes rattachés	300 900	300 900		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	178 026	178 026		
Taxe sur la valeur ajoutée	35 609	35 609		
Autres impôts taxes et assimilés	141 686	141 686		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 968	2 968		
Groupe et associés	482 690	482 690		
Autres dettes	85 815	85 815		
TOTAL	5 181 641	4 661 650	432 164	87 827
Emprunts souscrits en cours d'exercice	16 269			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	282 077			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	3.0000	25 000			25 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds de commerce constitué suite à la fusion entre la société DISPER et sa société mère PERIDIS en date du 31-01-03 avec effet rétroactif au 01-02-02			2 240 000	2 240 000	
Total			2 240 000	2 240 000	

En l'absence de limite prévisible à la durée des avantages économiques attendus par la société, la durée d'utilisation du fonds commercial est non limitée. Ainsi, le fonds commercial ne fait pas l'objet d'amortissement.

Par ailleurs, en l'absence d'amortissement, un test de dépréciation annuel est réalisé, conduisant s'il y a lieu à la comptabilisation d'une dépréciation.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Evaluation des immobilisations corporelles

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	8 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 15 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	1 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks de marchandises sont évalués au dernier prix d'achat connu déduction faite des ristournes accordées. Compte tenu de la rotation rapide des stocks, cette approche donne des résultats proches de la méthode "Premier entré, Premier sorti".

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

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

**Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes**

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	179 170
Autres créances	615 060
Total	794 230

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 063
Emprunts et dettes financières diverses	52 408
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	242 264
Dettes fiscales et sociales	490 094
Total	785 829

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	40 310
Total	40 310

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances	391 843		
Emprunts et dettes financières diverses	482 690		

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	3 135 328
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	-400 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	2 735 328
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	2 735 328
Variation en cours d'exercice	
Autres variations	296 452
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	3 031 780
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	296 452
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	296 452

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation du chiffre d'affaires net**

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes Marchandises	28 330 709
Ventes Prestations	975 627
Total	29 306 336

Répartition par secteur géographique	Montant
Ventes France	29 306 336
Total	29 306 336

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	5
Agents de maîtrise et techniciens	1
Employés	58
Total	64

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes**Charges et produits financiers concernant les entreprises liées**

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	84 911	46 980
Dont entreprises liées	51 908	46 769

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	385 244	47 165
Résultat exceptionnel (hors participation)	4 927	1 232
Résultat comptable (hors participation)	390 171	48 397

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 15 500 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 15 500 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euro

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Dettes garanties par des sûretés réelles**

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	744 197
Total	744 197

Engagements financiersEngagements donnés

*Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes*

Engagements reçus

Dans le cadre de sa participation au mouvement E. LECLERC, la société a bénéficié de la garantie d'autres centres E. LECLERC pour ses engagements financiers.

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal. Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			48 850	164 507	213 357
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				27 870	27 870
- dotations de l'exercice			4 261	31 506	35 767
Total			4 261	59 376	63 637
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				30 044	30 044
- exercice			3 838	34 973	38 811
Total			3 838	65 017	68 855
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			8 745	36 574	45 319
- entre 1 et 5 ans			30 609	46 855	77 464
Total			39 355	83 429	122 784
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans			489	44 152	44 641
Total			489	44 152	44 641

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- participation des salariés	45 322
- C3S	5 176
- Tascom	12 817
Autres :	
- Effort Construction	1 870
Total des allègements	65 185

Documents soumis au contrôle
d'un commissaire aux comptes**Identité des sociétés mères consolidant les comptes**

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
FCF FINANCES	SAS	170 000	TRELISSAC (24750)

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Dégrèvement impôt	4 113	
- Régularisation comptes de tiers et autre	11 356	
- Cession immobilisation	104 167	
Total	119 636	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités amendes	1 807	
- Régularisation comptes de tiers et autre	8 718	
- VNC Immobilisations cédées	104 184	
Total	114 709	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)