

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 21/10/2024 - 155799 - 2009 B 00587 - 592 064 877 - VANVES DISTRIBUTION

VANVES DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée au capital de 38 112 Euros

Siège social : 28 avenue de Suffren– 75015 PARIS

592 064 877 RCS PARIS

PROCURATION

JE SOUSSIGNE

Monsieur Jean-Charles NOCERA,

Agissant en qualité de Président de la Société VANVES DISTRIBUTION, ci-dessus désignée,

DONNE PAR LES PRESENTES POUVOIR A

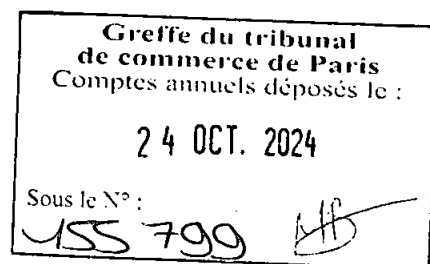
Samuel GUYOT, Société "LES JURISTES ASSOCIES DE L'OUEST", Société d'Avocats, dont le siège social est à RENNES (35000) 6 rue du Louis d'Or,

De, pour moi et en mon nom, procéder auprès de l'INPI (Guichet Unique) et/ou du Tribunal de Commerce à :

- toutes formalités de complétion des données du Registre National des Entreprises ;
- toutes formalités de corrections des données du Registre National des Entreprises ;
- toutes formalités, dépôts, demandes d'immatriculation, modifications et radiations concernant ladite société,

En conséquence, faire toutes déclarations, signer toutes pièces, payer et recevoir toutes sommes, en donner bonne et valable quittance, décharges et/ou mainlevées et en général faire tout ce qui sera utile et nécessaire.

L'exécution de ce mandat vaudra décharge au mandataire.



Fait à

Paris

Le

21/10/2024 .

Monsieur Jean-Charles NOCERA

A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to Monsieur Jean-Charles NOCERA.

VANVES DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée au capital de 38 112 euros
Siège social : 28 avenue de Suffren, 75015 PARIS
592 064 877 RCS PARIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 1.345.982 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 1.345.982 euros
En totalité au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi à 4.954.570 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Dividendes versés	Dividendes éligibles à l'abattement	Dividendes non éligibles à l'abattement	Dividendes par action
AGO du 18/09/2020	107.000 €	106.893 €	107 €	107 €
AGOA du 28/06/2021	107.000 €	106.893 €	107 €	107 €
AGO du 30/07/2021	450.000 €	449.550 €	450 €	450 €
AGOA du 30/06/2022	107.000 €	106.893 €	107 €	107 €
AGO du 24/03/2023	811.000 €	808.567 €	2.433 €	811 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 JUIN 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés présents ou représentés.

Certifié conforme
LE PRÉSIDENT
Monsieur Jean-Charles NOCERA



1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : VANVES DISTRIBUTION		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2				
Adresse de l'entreprise 28 AVENUE DE SUFFREN 75015 PARIS		Durée de l'exercice précédent * 1 2				
Numéro SIRET * 5 9 2 0 6 4 8 7 7 0 0 0 8 3		Néant ☐ *				
		Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 3				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2			
		Net 3				
Capital souscrit non appelé (I) AA						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB		AC		
		Frais de développement * CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires AF	631 886	AG	631 886	
		Fonds commercial (1) AH	144 689	AI	144 689	
		Autres immobilisations incorporelles AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	248 907	AO	29 878	219 028
		Constructions AP	1 468 314	AQ	623 994	844 321
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	60 546	AS	60 546	
		Autres immobilisations corporelles AT	22 398	AU	17 594	4 804
		Immobilisations en cours AV		AW		
		Avances et acomptes AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT		
		Autres participations CU	265 885	CV		265 885
		Créances rattachées à des participations BB	1 383 647	BC		1 383 647
		Autres titres immobilisés BD	3 905	BE		3 905
		Prêts BF		BG		
		Autres immobilisations financières * BH	25	BI		25
	TOTAL (II) BJ		4 230 203	BK	1 508 587	2 721 616
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL		BM		
		En cours de production de biens BN		BO		
		En cours de production de services BP		BS		
		Produits intermédiaires et finis BR		BU		
		Marchandises BT		BV		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	1 500	BW		1 500
		Clients et comptes rattachés (3) * BX	166 492	BY		166 492
		Autres créances (3) BZ	880 570	CA		880 570
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD		CE		
	Comptes de régularisation	Disponibilités CF	2 074 877	CG		2 074 877
		Charges constatées d'avance (3) * CH	1 964	CI		1 964
TOTAL (III) CJ		3 125 403	CK		3 125 403	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW						
Primes de remboursement des obligations (V) CM						
Écarts de conversion actif * (VI) CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		7 355 606	IA	1 508 587	5 847 019	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	1 383 647	(3) Part à plus d'un an : CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

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

2

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD 2024

Désignation de l'entreprise		VANVES DISTRIBUTION		Néant ☐		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 38 112)			DA	38 112	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	3 811	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)			DG	3 608 588	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 345 982	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK	233 743	
	TOTAL (I)			DL	5 230 237	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	162 330	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	37 423	
	Dettes fiscales et sociales			DY	399 597	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	2 476	
	Autres dettes			EA	14 956	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	616 782		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	5 847 019		
RENOVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Réserve spéciale de réévaluation (1959)			IC	
		Écart de réévaluation libre			ID	
		Réserve de réévaluation (1976)			IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	599 537
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : VANVES DISTRIBUTION						Néant ☐ *	
		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	biens *	FD	178	FE		FF	178
	Production vendue services*	FG	247 742	FH		FI	247 742
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	247 919	FK		FL	247 919
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	
	Autres produits (1) (11)					FQ	2
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	247 922
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	122 539
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	33 163
	Salaires et traitements*					FY	71 831
	Charges sociales (10)					FZ	25 140
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements* (dont amortissement fonds de commerce)		HS		GA	29 757
		Sur immobilisations				GB	
		- dotations aux provisions				GC	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GD	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	15 002
	Autres charges (12)					GF	297 432
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GG	(49 511)
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GH	455 223
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GI	2 297
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GJ	6
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GK	65 252
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GL	74 780
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GM	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GN	
	Différences positives de change					GO	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GP	140 038
	Total des produits financiers (V)					GQ	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GR	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GS	
	Différences négatives de change					GT	20 306
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GU	20 306
	Total des charges financières (VI)					GV	119 731
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GW	523 147
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise		VANVES DISTRIBUTION		Néant ☐		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	77 178	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	1 664 020	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	125 688	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	1 866 885	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	994	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	559 595	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	16 065	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	576 654	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	1 290 231	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	467 396	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	2 710 068	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 364 086	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	1 345 982	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	produits de locations immobilières			HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG	77 178
	(3)	- Crédit - bail mobilier *			HP	
		- Crédit - bail immobilier			HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	994
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	
	(13)	facultatifs A6		obligatoires A9		
		Dont primes et cotisations complémentaires personnelles		dont cotisations facultatives Madelin A7		
				dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N	
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
CESSION ITM CLISCOUET				495 575	1 600 000	
CESSION PARTS SOCIALES SCI GEVREY				64 020	64 020	
REGULARISATION LOYERS GTIDIS 01/07/2018-31/12/2023					77 178	
AUTRES CHARGES NON SIGNIFICATIVES				994		
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES				16 065	125 688	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations sont ou ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.

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

- | | |
|---|----------------|
| - Constructions | de 20 à 50 ans |
| - Agencements et aménagements des constructions | de 5 à 10 ans |
| - Installations techniques | de 5 à 10 ans |
| - Matériel et outillages industriel | de 5 à 10 ans |
| - Mobilier | de 5 à 7 ans |
| - Matériel informatique | 3 ans |

PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

CREANCES

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

Immobilisations

Période du 01/01/23 au 31/12/23

VANVES DISTRIBUTION

Devise d'édition

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	776 575		
TOTAL immobilisations incorporelles :	776 575		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	574 152		
Constructions sur sol propre	1 261 938		
Constructions sur sol d'autrui	805 528		
Constructions installations générales	3 398		
Installations techniques et outillage industriel	60 546		
Installations générales, agencements et divers	2 660		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	18 849		889
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	2 727 071		889
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 064 855		1 246 383
Autres titres immobilisés	3 899		6
Prêts et autres immobilisations financières	25		
TOTAL immobilisations financières :	1 068 779		1 246 389
TOTAL GÉNÉRAL	4 572 425		1 247 278

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			776 575	
TOTAL immobilisations incorporelles :			776 575	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains		325 245	248 907	
Constructions sur sol propre		597 022	664 916	
Constructions sur sol d'autrui		5 528	800 000	
Constructions installations générales			3 398	
Install. techn., matériel et out. industriels			60 546	
Inst. générales, agencements et divers			2 660	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			19 738	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		927 795	1 800 165	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		661 705	1 649 532	
Autres titres immobilisés			3 905	
Prêts et autres immo. financières			25	
TOTAL immobilisations financières :		661 705	1 653 463	
TOTAL GÉNÉRAL		1 589 501	4 230 203	

Amortissements

VANVES DISTRIBUTION

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	631 886			631 886
TOTAL immobilisations incorporelles :	631 886			631 886
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	225 878		196 000	29 878
Constructions sur sol propre	487 280	10 364	228 830	268 814
Constructions sur sol d'autrui	341 309	16 000		351 781
Constructions installations générales	3 398			3 398
Installations techn. et outillage industriel	60 546			60 546
Inst. générales, agencements et divers	670	177		848
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	15 392	1 353		16 746
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 134 475	27 895	424 830	732 011
TOTAL GÉNÉRAL	1 766 361	27 895	424 830	1 363 897

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Amortissements (suite)

VANVES DISTRIBUTION

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL		
---------------	--	--

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

VANVES DISTRIBUTION

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	343 366	16 065	125 688	233 743
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	343 366	16 065	125 688	233 743

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	144 689			144 689
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	144 689			144 689

TOTAL GÉNÉRAL	488 055	16 065	125 688	378 433
----------------------	----------------	---------------	----------------	----------------

État des Échéances des Créances et Dettes

VANVES DISTRIBUTION

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	1 383 647	1 383 647	0
Prêts			
Autres immobilisations financières	25		25
TOTAL de l'actif immobilisé :	1 383 672	1 383 647	25
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	166 492	166 492	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	12 557	12 557	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	836 000	836 000	
Débiteurs divers	32 013	32 013	
TOTAL de l'actif circulant :	1 047 062	1 047 062	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 964	1 964	

TOTAL GÉNÉRAL	2 432 698	2 432 673	25
----------------------	------------------	------------------	-----------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	17 245		17 245	
Fournisseurs et comptes rattachés	37 423	37 423		
Personnel et comptes rattachés	7 167	7 167		
Sécurité sociale et autres organismes	10 793	10 793		
Impôts sur les bénéfices	353 715	353 715		
Taxe sur la valeur ajoutée	27 749	27 749		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	174	174		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	2 476	2 476		
Groupe et associés	145 085	145 085		
Autres dettes	14 956	14 956		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	616 782	599 537	17 245	
----------------------	----------------	----------------	---------------	--

Charges à Payer

VANVES DISTRIBUTION

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 511
Dettes fiscales et sociales	9 728
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	14 956
TOTAL	39 195

Produits à Recevoir

VANVES DISTRIBUTION

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	32 013
TOTAL	32 013

Charges et Produits Constatés d'Avance

VANVES DISTRIBUTION

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	1 964	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	1 964	

Composition du Capital Social

VANVES DISTRIBUTION

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice		
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice		

FILIALES ET PARTICIPATIONSRenseignements détaillés concernant les filiales et participations*1°. Filiales (détention de plus de 50% du capital)*

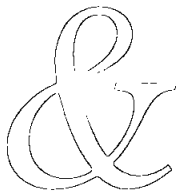
SNC DU CHANTIER	31/12/2023
Capital social	1 524,49
Capitaux Propres	25 102
Quote part du capital détenu (%)	99%
Titres à l'actif	1 509,24
Chiffre d'affaires du dernier exercice clos	31 715
Résultat du dernier exercice clos	-200
Créance société chez Vanves Distribution	361 477,94
Intérêts compte courant	6 665,65

SCI DU LOBREONT	31/12/2023
Capital social	5 000
Capitaux Propres	100 039
Quote part du capital détenu (%)	99,94%
Titres à l'actif	4 997
Chiffre d'affaires du dernier exercice clos	284 222
Résultat du dernier exercice clos	95 039
Créance société chez Vanves Distribution	928 744
Intérêts compte courant	55 106

SCI GEVREY	31/12/2023
Capital social	320 100
Capitaux Propres	319 788
Quote part du capital détenu (%)	80,00%
Titres à l'actif	256 079
Chiffre d'affaires du dernier exercice clos	192 519
Résultat du dernier exercice clos	-312
Créance société chez Vanves Distribution	-2 099
Intérêts compte courant	17

2°. Participations (détention de plus de 10% à 50% du capital)

SARL LA GRANGE	non clôturé
Capital social	10 000
Capitaux Propres	-
Quote part du capital détenu (%)	80,00%
Titres à l'actif	3 000
Chiffre d'affaires du dernier exercice clos	-
Résultat du dernier exercice clos	-
Créance société chez Vanves Distribution	20 273
Intérêts compte courant	580



100° Audit

Commissariat aux comptes

COMMISSARIAT AUX COMPTES
SOCIÉTÉ INSCRITE À LA COUR D'APPEL DE RENNES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DE RENNES

T : 02 97 54 23 80

S . A . S V A N V E S D I S T R I B U T I O N

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
RELATIF A L'EXERCICE CLOS
LE 31 DÉCEMBRE 2023**

CENT DEGRÉS AUDIT

SARL au capital de 5 000 €
TVA intracommunautaire FR 09494156508
RCS Vannes 494156508 - Code APE 6920Z

Parc Innovation Bretagne Sud II, 16 Rue Alfred Kastler, 56000 Vannes

SAS VANVES DISTRIBUTION**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 38 112 EUROS**

**SIEGE SOCIAL : 28 AVENUE DE SUFFREN
75075 PARIS**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2023

Aux associés de la société,

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 SAS VANVES DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessous, portant notamment sur la valorisation des titres de participation inscrits à l'actif de la société pour une valeur nette de 265 885 euros, n'appellent pas de justification particulière.

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 la loi.

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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du Conseil de Surveillance sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. Cependant, il est précisé que la société n'a aucun retard grave et répété pour le règlement des divers fournisseurs afférents à sa branche d'activité.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires**Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement 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 votre président.

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

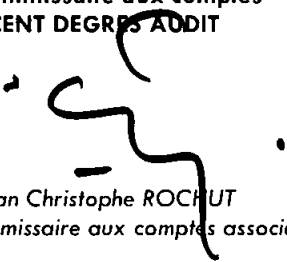
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

A Vannes le 14 juin 2024

Le commissaire aux comptes
CENT DEGRES AUDIT



Jean Christophe ROCHUT
Commissaire aux comptes associé

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

Bilan Actif

VANVES DISTRIBUTION

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Devise d'édition

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	631 886	631 886		
Fonds commercial	144 689	144 689		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :	776 575	776 575		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	248 907	29 878	219 028	348 273
Constructions	1 488 314	623 994	864 321	1 238 877
Installations techniques, matériel et outillage industriel	60 546	60 546		
Autres immobilisations corporelles	22 398	17 594	4 804	5 446
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :	1 800 165	732 011	1 068 153	1 592 596
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	265 885		265 885	6 605
Créances rattachées à des participations	1 383 647		1 383 647	1 058 250
Autres titres immobilisés	3 905		3 905	3 899
Prêts				
Autres immobilisations financières	25		25	25
TOTAL Immobilisations financières :	1 653 463		1 653 463	1 068 779
ACTIF IMMOBILISÉ	4 230 203	1 508 587	2 721 616	2 661 375

STOCKS ET EN-COURS

Matières premières et approvisionnement
Stocks d'en-cours de production de biens
Stocks d'en-cours de production de services
Stocks produits intermédiaires et finis
Stocks de marchandises

TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	1 500		1 500	1 500
Créances clients et comptes rattachés	166 492		166 492	48 612
Autres créances	880 570		880 570	345 085
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 048 562		1 048 562	395 397
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 074 877		2 074 877	1 500 000
Charges constatées d'avance	1 964		1 964	612 307
TOTAL disponibilités et divers :	2 076 841		2 076 841	2 114 018
ACTIF CIRCULANT	3 125 403		3 125 403	2 507 414

Frais d'émission d'emprunts à évaluer
Primes remboursement des obligations
Ecart de conversion actif

TOTAL GÉNÉRAL	7 355 606	1 508 587	5 847 019	5 168 790
----------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Bilan Passif

VANVES DISTRIBUTION

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Devise d'édition

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel	38 112	38 112
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles	3 811	3 811
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	3 608 588	4 064 021
Résultat de l'exercice	1 345 982	355 568
TOTAL situation nette :	4 996 494	4 461 512
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	5 230 237	4 804 878

Produits des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

Provisions pour risques
Provisions pour charges

DETTES FINANCIÈRES
Emprunts obligataires convertibles
Autres emprunts obligataires
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit
Emprunts et dettes financières divers

TOTAL dettes financières :

AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS

DETTES DIVERSES
Dettes fournisseurs et comptes rattachés
Dettes fiscales et sociales
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
Autres dettes

TOTAL dettes diverses :

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

DETTES

Ecart de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL	5 847 019	5 168 790
----------------------	------------------	------------------

CENTS DECRES AUDIT
AUTRES FONDS
Société de Commissariat Aux Comptes
16 rue Alfred Kastler
36037 VANNES cedex 3705
Tél : 02 97 54 23 80
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES
PIBS 2

Compte de Résultat (Première Partie)

VANVES DISTRIBUTION

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises	178		178	
Production vendue de biens	247 742		247 742	347 858
Production vendue de services	247 919		247 919	347 858
Chiffres d'affaires nets				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits				
			2	3
			247 922	347 862
PRODUITS D'EXPLOITATION				
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises (et droits de douane)				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes				
			122 539	98 029
			122 539	98 029
TOTAL charges externes :				
			33 163	31 671
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS				
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
			71 831	101 082
			25 140	40 778
			96 971	141 870
TOTAL charges de personnel :				
			29 757	98 362
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
			29 757	98 362
TOTAL dotations d'exploitation :				
			15 002	15 000
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				
			297 432	384 932
CHARGES D'EXPLOITATION				
			(49 511)	(37 070)
RÉSULTAT D'EXPLOITATION				

CENT DEGRES AUDIT
Société de Commissariat Aux Comptes
16 rue Alfred Kastler
PIBS 2
56037 VANNES cedex 3705
Tél : 02 97 54 23 80

Compte de Résultat (Seconde Partie)

VANVES DISTRIBUTION

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(49 511)	(37 070)
Bénéfice attribué ou perte transférée	455 223	486 738
Perte supportée ou bénéfice transféré	2 297	
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	6	4
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	65 252	23 651
Autres intérêts et produits assimilés	74 780	7 178
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		6 549
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	140 038	37 383
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilés		2
Différences négatives de change	20 306	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	20 306	2
	119 731	37 381
RÉSULTAT FINANCIER		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	523 147	487 049
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	77 178	761
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 664 020	38 000
Reprises sur provisions et transferts de charges	125 668	
	1 866 865	38 761
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	984	48
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	559 595	33 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	16 065	23 123
	576 654	56 171
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	1 290 231	(17 410)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	467 396	114 071
	2 710 068	910 743
TOTAL DES PRODUITS		
TOTAL DES CHARGES	1 364 086	555 175
BÉNÉFICE OU PERTE	1 345 982	355 568

Règles & Méthodes Comptables

VANVES DISTRIBUTION

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Devise d'édition

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations sont ou ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.

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

- Constructions de 20 à 50 ans
- Agencements et aménagements des constructions de 5 à 10 ans
- Installations techniques de 5 à 10 ans
- Matériel et outillages industriels de 5 à 10 ans
- Mobilier de 5 à 7 ans
- Matériel informatique 3 ans

PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

CREANCES

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

CENT DEGRES AUJOUR
Société de Commissariat Aux Comptes
16 rue Alfred Kastler
PIBS 2
56037 VANNES cedex 3705
Tél : 02 97 54 23 80

Immobilisations

VANVES DISTRIBUTION

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Devise d'édition

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	776 575		
Autres immobilisations incorporelles	776 575		
TOTAL Immobilisations Incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	574 152		
Constructions sur sol propre	1 261 938		
Constructions sur sol d'autrui	805 528		
Constructions installations générales	3 398		
Installations techniques et outillage industriel	60 546		
Installations générales, agencements et divers	2 660		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	18 849		889
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL Immobilisations corporelles :	2 727 071		889
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 064 855		1 246 383
Autres titres immobilisés	3 899		6
Prêts et autres immobilisations financières	25		
TOTAL Immobilisations financières :	1 068 779		1 246 389
TOTAL GÉNÉRAL	4 572 425		1 247 278

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessations mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Révaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			776 575	
Autres immobilisations incorporelles			776 575	
TOTAL Immobilisations Incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			248 907	
Constructions sur sol propre	325 245		664 916	
Constructions sur sol d'autrui	597 022		800 000	
Constructions installations générales	5 528		3 398	
Install. techn., matériel et out. industriels			60 546	
Inst. générales, agencements et divers			2 660	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil			19 738	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :	927 795		1 800 165	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	661 705		1 649 532	
Autres titres immobilisés			3 905	
Prêts et autres immo. financières			25	
TOTAL Immobilisations financières :	661 705		1 653 463	
TOTAL GÉNÉRAL	1 589 501		4 230 203	

Amortissements

VANVES DISTRIBUTION

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Devise d'édition

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement	631 886			631 886
Autres immobilisations incorporelles	631 886			631 886
TOTAL Immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	225 878		196 000	29 878
Constructions sur sol propre	487 280	10 364	228 830	268 814
Constructions sur sol d'autrui	341 309	16 000		357 309
Constructions installations générales	3 398			3 398
Installations techn. et outillage industriel	60 546			60 546
Inst. générales, agencements et divers	670	177		847
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	15 392	1 353		16 745
Emballages récupérables et divers				
TOTAL Immobilisations corporelles :	1 134 475	27 895	424 830	737 540
TOTAL GÉNÉRAL	1 766 361	27 895	424 830	1 363 897

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
-------------------------------	-----------------------------	------------------------------	---------------------------------

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
Frais d'établissement et de développement
Autres immobilisations incorporelles

TOTAL Immobilisations incorporelles :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains
Constructions sur sol propre
Constructions sur sol d'autrui
Constructions installations générales
Installations techniques et outillage industriel
Installations générales, agencements et divers
Matériel de transport
Matériel de bureau, informatique et mobilier
Emballages récupérables et divers

TOTAL Immobilisations corporelles :

Frais d'acquisition de titres de participations

TOTAL GÉNÉRAL

Amortissements (suite)

VANVES DISTRIBUTION

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Devise d'édition

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL Immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL Immobilisations corporelles :		

Frais d'acquisition de titres de participations

TOTAL GÉNÉRAL

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
-----------	-------------------------------	---------------	--	-----------------------------

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
Frais d'établissement et de développement
Autres immobilisations incorporelles

TOTAL Immobilisations incorporelles :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains
Constructions sur sol propre
Constructions sur sol d'autrui
Constructions installations générales
Installations techniques et outillage industriel
Installations générales, agencements et divers
Matériel de transport
Matériel de bureau, informatique et mobilier
Emballages récupérables et divers

TOTAL Immobilisations corporelles :

Frais d'acquisition de titres de participations

TOTAL GÉNÉRAL

CENT DEGRES ADRIEN
Société de Commissariat Aux Comptes
16 rue Alfred Kastler
PIBS 2
56037 VANNES cedex 3705
Tél : 02 97 54 23 80

Provisions Inscrites au Bilan

VANVES DISTRIBUTION

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Devise d'édition

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	343 366	16 065	125 688	233 743

Provisions pour litiges
Prov. pour garant. données aux clients
Prov. pour pertes sur marchés à terme
Provisions pour amendes et pénalités
Provisions pour pertes de change
Prov. pour pensions et obligat. simil
Provisions pour impôts
Prov. pour renouvellement des immo.
Provisions pour gros entretien et
grandes révisions
Provisions pour charges sociales et
fiscales sur congés à payer
Autres prov. pour risques et charges

PROV. POUR RISQUES ET CHARGES

Prov. sur immobilisations incorporelles	144 689	144 689
Prov. sur immobilisations corporelles		
Prov. sur immo. titres mis en équival		
Prov. sur immo. titres de participation		
Prov. sur autres immo. financières		
Provisions sur stocks et en cours		
Provisions sur comptes clients		
Autres provisions pour dépréciation		
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	144 689	144 689

TOTAL GÉNÉRAL	488 055	16 065	125 688	378 433
----------------------	----------------	---------------	----------------	----------------

État des Échéances des Créances et Dettes

VANVES DISTRIBUTION

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Devise d'édition

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	1 383 647	1 383 647	0
Prêts			
Autres immobilisations financières	25		25
TOTAL de l'actif immobilisé :	1 383 672	1 383 647	25
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	166 492	166 492	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	12 557	12 557	
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	836 000	836 000	
Débiteurs divers	32 013	32 013	
TOTAL de l'actif circulant :	1 047 052	1 047 052	1 964
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
	1 964	1 964	
TOTAL GÉNÉRAL	2 432 698	2 432 673	25

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	17 245			
Fournisseurs et comptes rattachés	37 423	37 423		
Personnel et comptes rattachés	7 167	7 167		
Sécurité sociale et autres organismes	10 793	10 793		
Impôts sur les bénéfices	353 715	353 715		
Taxe sur la valeur ajoutée	27 749	27 749		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	174	174		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	2 476	2 476		
Groupe et associés	145 085	145 085		
Autres dettes	14 956	14 956		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	616 782	599 537	17 245	

Sage

Charges à Payer
VANVES DISTRIBUTION

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Devise d'édition

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	14 511
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 728
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	14 956
Autres dettes	
TOTAL	39 195

Produits à Recevoir
VANVES DISTRIBUTION

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Devise d'édition

**MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR
INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN**

	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	32 013
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	32 013

CENT DEGRES AUDIT
Société de Commissariat Aux Comptes
16 rue Alfred Kastler
PIBS 2
56037 VANNES cedex 3705
Tél : 02 97 54 23 80

Charges et Produits Constatés d'Avance
VANVES DISTRIBUTION

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Devise d'édition

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	1 964	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	1 964	

Composition du Capital Social
VANVES DISTRIBUTION

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Devise d'édition

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice		
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice		

CENT DEGRES AUDIT
Société de Commissariat Aux Comptes
16 rue Alfred Kastler
PIBS 2
56037 VANNES cedex 3705
Tél : 02 97 54 23 80

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

1°). Filiales (détention de plus de 50% du capital)

SNC DU CHANTIER	31/12/2023
Capital social	1 524,49
Capitaux Propres	25 102
Quote part du capital détenu (%)	99%
Titres à l'actif	1 509,24
Chiffre d'affaires du dernier exercice clos	31 715
Résultat du dernier exercice clos	-200
Créance société chez Vanves Distribution	361 477,94
Intérêts compte courant	6 665,65
SCI DU LOBREONT	31/12/2023
Capital social	5 000
Capitaux Propres	100 039
Quote part du capital détenu (%)	99,94%
Titres à l'actif	4 997
Chiffre d'affaires du dernier exercice clos	284 222
Résultat du dernier exercice clos	95 039
Créance société chez Vanves Distribution	928 744
Intérêts compte courant	55 106
SCI GEVREY	31/12/2023
Capital social	320 100
Capitaux Propres	319 788
Quote part du capital détenu (%)	80,00%
Titres à l'actif	256 079
Chiffre d'affaires du dernier exercice clos	192 519
Résultat du dernier exercice clos	-312
Créance société chez Vanves Distribution	-2 099
Intérêts compte courant	17

2°). Participations (détention de plus de 10% à 50% du capital)

SARL LA GRANGE	non céduré
Capital social	10 000
Capitaux Propres	-
Quote part du capital détenu (%)	80,00%
Titres à l'actif	3 000
Chiffre d'affaires du dernier exercice clos	-
Résultat du dernier exercice clos	-
Créance société chez Vanves Distribution	20 273
Intérêts compte courant	580

CENT DEGRES
Société de Commissariat
16 rue Alfred K...
PIBS 2
56037 VANNES cedex 3/L
Tél : 02 97 54 23 80