

SARL CMP DISTRI

Etats Greffe

Bilan au 31/05/2022

ROUTE DE PARIS

18110 SAINT-MARTIN-D'AUXIGNY

SIRET : 82955242100010

↺ Certifié's Conformes ↗

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'P' followed by a series of horizontal strokes.

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/06/2021 au 31/05/2022			Du 01/06/2020 Au 31/05/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	12 469 966		12 469 966	11 305 275
Production vendue de biens	855 990		855 990	674 313
Production vendue de services	35 051		35 051	48 896
Chiffre d'affaires Net	13 361 006		13 361 006	12 028 484
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			288 533	375 948
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			35 931	28 112
Autres produits			3 787	46 728
TOTAL (I)			13 689 258	12 479 272
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			11 345 884	10 219 060
Variation de stocks (marchandises)			140 153	-39 298
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			822 681	815 788
Impôts, taxes et versements assimilés			105 684	93 061
Salaires et traitements			999 064	1 020 210
Charges sociales			252 772	254 776
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 892	1 576
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges			640	1 968
Autres charges			7 692	9 975
TOTAL (II)			13 676 461	12 377 116
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			12 797	102 156
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				40
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				40
RESULTAT FINANCIER (V - VI)				-40
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			12 797	102 116

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/06/2021 Au 31/05/2022	Du 01/06/2020 Au 31/05/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	12 610	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	12 610	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	14 143	2 000
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	385	188
TOTAL (VIII)	14 528	2 189
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-1 918	-2 189
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	3 554	24 311
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	13 701 868	12 479 272
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	13 694 543	12 403 656
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	7 325	75 616

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SARL CMP DISTRI

Etats Greffe

Bilan au 31/05/2022

ROUTE DE PARIS

18110 SAINT-MARTIN-D'AUXIGNY

SIRET : 82955242100010

↺ Certifié's Conformes ↗

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'P' followed by a series of horizontal strokes.

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/05/2022	Net Au 31/05/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur Immo. Incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	1 999	801	1 198	2 154
Autres immobilisations corporelles				1 320
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	20		20	
TOTAL (I)	2 019	801	1 218	3 475
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	941 959		941 959	1 053 121
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	45 855		45 855	22 596
Autres	717 424		717 424	642 302
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	153 382		153 382	259 519
Charges constatées d'avance	22 495		22 495	28 810
TOTAL (II)	1 881 116		1 881 116	2 006 349
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 883 135	801	1 882 334	2 009 824

Bilan Passif

	Net Au 31/05/2022	Net Au 31/05/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 30 000	30 000	30 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	3 000	3 000
- Réserves statutaires ou contractuelles	297 526	221 910
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	7 325	75 616
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	337 852	330 526
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	4 013	6 303
TOTAL (II)	4 013	6 303
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	2 500	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 173 298	1 232 100
Dettes fiscales et sociales	352 714	437 437
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 958	3 458
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 540 470	1 672 994
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	1 882 334	2 009 824
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

91, rue Pouilly-Loché
71000 Mâcon

☎ 03 85 32 80 34 - 06 58 82 15 72
✉ anthony.agier@eca.nexia.fr

CMP DISTRI

SARL au capital de 30 000 €
Lieu-dit Les Petits Clais
Route de Paris
18110 SAINT MARTIN D'AUXIGNY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS **EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2022**

A l'associé unique de la société CMP DISTRI,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par la décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CMP DISTRI relatifs à l'exercice clos le 31 mai 2022, 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.

II. 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} juin 2021 à la date d'émission de notre rapport.

III. Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entités, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont eu une incidence sur l'organisation interne des entités et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

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

Les stocks de marchandises, dont le montant net figurant au bilan au 31 mai 2022 s'établit à 941 959 euros, sont évalués au coût d'achat selon les modalités décrites dans la note « Stocks » de l'annexe.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe des comptes et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

IV. 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 Gérant et dans les autres documents adressés à l'associé sur la situation financière et les comptes annuels.

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.

V. 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 Gérant.

VI. 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 :

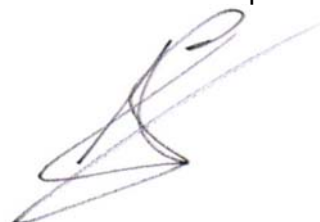
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 Mâcon, le 15 novembre 2022

GELAS AUDIT
Anthony AGIER

Commissaire aux Comptes

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized, cursive 'A' followed by a horizontal stroke.

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/05/2022	Net Au 31/05/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	1 999	801	1 198	2 154
Autres immobilisations corporelles				1 320
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	20		20	
TOTAL (I)	2 019	801	1 218	3 475
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	941 959		941 959	1 053 121
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	45 855		45 855	22 596
Autres	717 424		717 424	642 302
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	153 382		153 382	259 519
Charges constatées d'avance	22 495		22 495	28 810
TOTAL (II)	1 881 116		1 881 116	2 006 349
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 883 135	801	1 882 334	2 009 824

Bilan Passif

	Net Au 31/05/2022	Net Au 31/05/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 30 000	30 000	30 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	3 000	3 000
- Réserves statutaires ou contractuelles	297 526	221 910
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	7 325	75 616
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	337 852	330 526
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	4 013	6 303
TOTAL (II)	4 013	6 303
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	2 500	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 173 298	1 232 100
Dettes fiscales et sociales	352 714	437 437
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 958	3 458
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 540 470	1 672 994
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	1 882 334	2 009 824
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/06/2021 au 31/05/2022			Du 01/06/2020 Au 31/05/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	12 469 966		12 469 966	11 305 275
Production vendue de biens	855 990		855 990	674 313
Production vendue de services	35 051		35 051	48 896
Chiffre d'affaires Net	13 361 006		13 361 006	12 028 484
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			288 533	375 948
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			35 931	28 112
Autres produits			3 787	46 728
TOTAL (I)			13 689 258	12 479 272
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			11 345 884	10 219 060
Variation de stocks (marchandises)			140 153	-39 298
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			822 681	815 788
Impôts, taxes et versements assimilés			105 684	93 061
Salaires et traitements			999 064	1 020 210
Charges sociales			252 772	254 776
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 892	1 576
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges			640	1 968
Autres charges			7 692	9 975
TOTAL (II)			13 676 461	12 377 116
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			12 797	102 156
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				40
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				40
RESULTAT FINANCIER (V - VI)				-40
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			12 797	102 116

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/06/2021
Au 31/05/2022Du 01/06/2020
Au 31/05/2021

Produits exceptionnels

Sur opérations de gestion	12 610	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		

TOTAL (VII) **12 610**

Charges exceptionnelles

Sur opérations de gestion	14 143	2 000
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	385	188

TOTAL (VIII) **14 528** **2 189**

RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) **-1 918** **-2 189**

Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	3 554	24 311

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) **13 701 868** **12 479 272**

TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) **13 694 543** **12 403 656**

BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES) **7 325** **75 616**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/05/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 882 334 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 7 325 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2021 au 31/05/2022.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

La SARL CMP DISTRI exploite un supermarché sous l'enseigne Market (Carrefour) en location-gérance. Le propriétaire du fonds de commerce est la société CSF (Route de Paris - 14127 Mondeville).

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

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

Elle se situe à Saint-Martin-d'Auxigny (18).

Appartenance à un groupe financier :

Néant.

Ci-après le tableau de composition du capital social.

Règles et méthodes comptables

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/05/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 882 334 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 7 325 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2021 au 31/05/2022.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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

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

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

Faits caractéristiques

La société a exploité le magasin Carrefour Market de Saint-Amand-Montrond jusqu'au 8/11/2021 puis a ensuite repris l'exploitation du magasin CARREFOUR MARKET de Saint-Martin-d'Auxigny en location-gérance à compter du 01/12/2021.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

L'économie française a connu, à l'image de ce que connaissent les autres pays du globe, depuis début 2021 une hausse significative et continue du prix notamment des matières premières, des produits manufacturés et des sources d'énergie comme le carburant. Cette hausse, qui a nécessairement des impacts sur le coût de nos prestations, et en réponse à laquelle l'entreprise étudie les possibilités de répercussion sur ses propres prix de vente, s'est encore accentuée depuis le déclenchement de la guerre opposant la Russie et l'Ukraine fin février 2022. L'exercice en cours risque donc de voir l'impact de ces envolées de prix s'accroître, en fonction d'aléas que nous ne sommes pas en mesure d'apprécier aujourd'hui, ni en termes d'occurrence ni en valeur.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

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

- Matériel et outillage 5 ans.

Stocks

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

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

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés dans les 5 ans sont comptabilisés au prorata de son exploitation comme stipulé dans le contrat de location-gérance.

La totalité des engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite des salariés de la société sont mentionnés en engagements financiers donnés.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2022) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 2.50%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

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

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 6 690€ hors taxe.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	2
Agents de maîtrise & techniciens	2	
Employés	33	39
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		1
TOTAL	36	42

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 000	10.00000	30 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	3 000	10.00000	30 000

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	65 360
TOTAL	65 360

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		3 939		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier		2 923		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		6 862		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				20
TOTAL				20
TOTAL GENERAL		6 862		20
Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		1 940		1 999
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier		2 923		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		4 863		1 999
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				20
TOTAL				20
TOTAL GENERAL		4 863		2 019

- 17 -

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	6 303	640	2 931		4 013
TOTAL II					
	6 303	640	2 931		4 013
Nature des dépréciations					
	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	6 303	640	2 931		4 013
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		640			
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	20		20
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	45 855	45 855	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	58	58	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	19 588	19 588	
Taxe sur la valeur ajoutée	66 324	66 324	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	18 853	18 853	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	612 601	612 601	
Charges constatées d'avance	22 495	22 495	
TOTAL	785 794	785 774	20

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

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

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 173 298	1 173 298		
Personnel et comptes rattachés	124 953	124 953		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	115 353	115 353		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	55 253	55 253		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	57 155	57 155		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	2 500	2 500		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	11 958	11 958		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	1 540 470	1 540 470	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

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

2 500

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	330 526
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	330 526
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	330 526
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	75 616
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-75 616
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	330 526
Résultat de l'exercice	7 325
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	337 852

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/05/2022	Exercice clos le 31/05/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 846.91	70 194.97
Dettes fiscales et sociales	254 623.36	307 011.11
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	330 470.27	377 206.08

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/05/2022	Exercice clos le 31/05/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 846.91	70 194.97
40810000 FAC NON PARV FOURNISSEURS	75 846.91	70 194.97
Dettes fiscales et sociales	254 623.36	307 011.11
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	70 379.04	93 542.34
42860000 PROVISIONS PRIMES DIVERSES	30 467.39	40 023.59
42862000 PROVISIONS 13 EME MOIS	22 700.00	26 000.00
43820000 DETTES PROVISIONNES CONGE	16 334.98	23 993.61
43821000 CHARGES SOCIALES 13E MOIS	15 240.00	15 600.00
43860000 CHARGES SOCIALES AUTRES PRIMES	22 185.91	23 847.06
43861000 TNS M.PEIGNEY	20 973.19	23 440.00
44820000 CHARGES FISCALES	1 919.85	1 571.51
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	754.00	356.00
44862000 CET	31 468.00	12 351.00
44867800 TASCOM	22 201.00	46 286.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	330 470.27	377 206.08

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/05/2022	31/05/2021
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/05/2022	31/05/2021
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	22 495	28 810
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	22 495	28 810

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Solde factures fournisseurs St-Amand		7 782
Rep FNP eau 2017 sans objet		1 117
Ecart règlements clients St-Amand		3 199
Solde bons de réductions St Amand		512
Amende	60	
Avis tiers détenteur non prélevé	2 283	
Solde factures fournisseurs St-Amand et sinistre	4 818	
Solde client, espèces et TR	6 982	
TOTAL	14 143	12 610

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Transfert de charges de personnel	23 196
Transfert de charges d'entretien	2 614
Transfert de charges d'énergie	4 064
Transfert de charges d'assurance	627
Transfert de charges de loyer	2 500
Total	33 001

CMP DISTRI
Société à responsabilité limitée au capital de 30 000 euros
Siège social : ROUTE DE PARIS LIEU-DIT LES PETITS CLAIS,
18110 SAINT-MARTIN-D'AUXIGNY
829 552 421 RCS BOURGES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 NOVEMBRE 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mai 2022 s'élevant à 7 325,16 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	7 325,16 euros
-------------------------------	-----------------------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à	304 851,65 euros
---	------------------

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

Certifié conforme
La Gérance



SARL CMP DISTRI

Etats Greffe

Bilan au 31/05/2022

ROUTE DE PARIS

18110 SAINT-MARTIN-D'AUXIGNY

SIRET : 82955242100010

↺ Certifié's Conformes ↗

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'P' followed by a series of horizontal strokes.

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/05/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 882 334 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 7 325 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2021 au 31/05/2022.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

La SARL CMP DISTRI exploite un supermarché sous l'enseigne Market (Carrefour) en location-gérance. Le propriétaire du fonds de commerce est la société CSF (Route de Paris - 14127 Mondeville).

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

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

Elle se situe à Saint-Martin-d'Auxigny (18).

Appartenance à un groupe financier :

Néant.

Ci-après le tableau de composition du capital social.

Règles et méthodes comptables

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/05/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 882 334 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 7 325 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2021 au 31/05/2022.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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

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

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

Faits caractéristiques

La société a exploité le magasin Carrefour Market de Saint-Amand-Montrond jusqu'au 8/11/2021 puis a ensuite repris l'exploitation du magasin CARREFOUR MARKET de Saint-Martin-d'Auxigny en location-gérance à compter du 01/12/2021.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

L'économie française a connu, à l'image de ce que connaissent les autres pays du globe, depuis début 2021 une hausse significative et continue du prix notamment des matières premières, des produits manufacturés et des sources d'énergie comme le carburant. Cette hausse, qui a nécessairement des impacts sur le coût de nos prestations, et en réponse à laquelle l'entreprise étudie les possibilités de répercussion sur ses propres prix de vente, s'est encore accentuée depuis le déclenchement de la guerre opposant la Russie et l'Ukraine fin février 2022. L'exercice en cours risque donc de voir l'impact de ces envolées de prix s'accroître, en fonction d'aléas que nous ne sommes pas en mesure d'apprécier aujourd'hui, ni en termes d'occurrence ni en valeur.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

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

- Matériel et outillage 5 ans.

Stocks

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

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

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés dans les 5 ans sont comptabilisés au prorata de son exploitation comme stipulé dans le contrat de location-gérance.

La totalité des engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite des salariés de la société sont mentionnés en engagements financiers donnés.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2022) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 2.50%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

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

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 6 690€ hors taxe.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	2
Agents de maîtrise & techniciens	2	
Employés	33	39
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		1
TOTAL	36	42

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 000	10.00000	30 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	3 000	10.00000	30 000

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	65 360
TOTAL	65 360

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	3 939		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	2 923		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	6 862		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			20
Prêts et autres immobilisations financières			20
TOTAL			20
TOTAL GENERAL	6 862		20
Cadre B	Diminutions Virement Cession	Valeur brute des Immo en fin d'exercice	Réévalu. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des Immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	1 940	1 999	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	2 923		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	4 863	1 999	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			20
Prêts et autres immobilisations financières			20
TOTAL			20
TOTAL GENERAL	4 863	2 019	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice						
	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.		Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et développement						
Fonds commercial						
Autres postes d'immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements et aménagements des constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriel						
Installations générales, agencements et aménagements divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
TOTAL GÉNÉRAL						
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
		Dotations		Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
Immobilisations amortissables	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et dvp.						
Fonds commercial						
Autres postes d'Immo. Incorp.						
TOTAL						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions						
Inst. techniques, mat. et outillage industriels						
Inst. gales, agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport						
Mat. de bur. et informat., mob.						
Emballages récup. et divers						
TOTAL						
Frais d'acqui. de titres de particip.						
TOTAL GÉNÉRAL						
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	6 303	640	2 931		4 013
TOTAL II	6 303	640	2 931		4 013
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)	6 303	640	2 931		4 013
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		640			
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	20		20
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	45 855	45 855	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	58	58	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	19 588	19 588	
Taxe sur la valeur ajoutée	66 324	66 324	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	18 853	18 853	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	612 601	612 601	
Charges constatées d'avance	22 495	22 495	
TOTAL	785 794	785 774	20

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

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

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)			
Autres emprunts obligataires (1)			
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)			
- à 1 an max. à l'origine			
- à plus d'1 an à l'origine			
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)			
Fournisseurs et comptes rattachés	1 173 298	1 173 298	
Personnel et comptes rattachés	124 953	124 953	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	115 353	115 353	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	55 253	55 253	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	57 155	57 155	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés (2)	2 500	2 500	
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	11 958	11 958	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance			
TOTAL	1 540 470	1 540 470	
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>			
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>			
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	2 500		

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	330 526
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	330 526
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	330 526
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	75 616
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-75 616
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	330 526
Résultat de l'exercice	7 325
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	337 852

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/05/2022	31/05/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 846.91	70 194.97
Dettes fiscales et sociales	254 623.36	307 011.11
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	330 470.27	377 206.08

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/05/2022	31/05/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 846.91	70 194.97
40810000 FAC NON PARV FOURNISSEURS	75 846.91	70 194.97
Dettes fiscales et sociales	254 623.36	307 011.11
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	70 379.04	93 542.34
42860000 PROVISIONS PRIMES DIVERSES	30 467.39	40 023.59
42862000 PROVISIONS 13 EME MOIS	22 700.00	26 000.00
43820000 DETTES PROVISIONNES CONGE	16 334.98	23 993.61
43821000 CHARGES SOCIALES 13E MOIS	15 240.00	15 600.00
43860000 CHARGES SOCIALES AUTRES PRIMES	22 185.91	23 847.06
43861000 TNS M.PEIGNEY	20 973.19	23 440.00
44820000 CHARGES FISCALES	1 919.85	1 571.51
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	754.00	356.00
44862000 CET	31 468.00	12 351.00
44867800 TASCOM	22 201.00	46 286.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	330 470.27	377 206.08

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/05/2022	31/05/2021
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/05/2022	31/05/2021
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	22 495	28 810
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	22 495	28 810

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Solde factures fournisseurs St-Amand		7 782
Rep FNP eau 2017 sans objet		1 117
Ecart règlements clients St-Amand		3 199
Solde bons de réductions St Amand		512
Amende	60	
Avis tiers détenteur non prélevé	2 283	
Solde factures fournisseurs St-Amand et sinistre	4 818	
Solde client, espèces et TR	6 982	
TOTAL	14 143	12 610

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Transfert de charges de personnel	23 196
Transfert de charges d'entretien	2 614
Transfert de charges d'énergie	4 064
Transfert de charges d'assurance	627
Transfert de charges de loyer	2 500
Total	33 001