

RCS : VESOUL - GRAY

Code greffe : 7001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 00021

Numéro SIREN : 892 980 707

Nom ou dénomination : GRAY DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 21/12/2022 sous le numéro de dépôt 4964

GRAY DISTRIBUTION
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 8 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : GRAY (70100), AVENUE CHARLES DE GAULLE, ZAC GRAY SUD
892 980 707 RCS VESOUL

COMPTES SOCIAUX AU 30 JUIN 2022

Pour copie certifiée conforme
Le Président
P3LC
Patrick Emmanuel COUTIERE

Le Signataire est convenu de procéder à la signature électronique des présentes à la date figurant ci-contre, par l'intermédiaire de la plateforme Connective, au moyen d'un certificat électronique CERTIGNA conforme aux normes RGS et eIDAS.

Sommaire

VOTRE ANNEE EN RESUME

Votre année en résumé	1
-----------------------	---

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Solde Intermédiaires de Gestion	2
---------------------------------	---

ANALYSE FINANCIERE

Capacité d'autofinancement	3
----------------------------	---

Variation de trésorerie	4
-------------------------	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation de l'expert-comptable - Signature numérique	5
---	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	6
-------------	---

Bilan Passif	7
--------------	---

Compte de résultat	8
--------------------	---

Compte de résultat (Suite)	9
----------------------------	---

Annexe au bilan	10
-----------------	----

Règles et méthodes comptables simplifiées	11
---	----

Effectif Moyen - Composition du capital social	13
--	----

Composition du capital Social	14
-------------------------------	----

Engagements financiers	15
------------------------	----

Etat des immobilisations	16
--------------------------	----

Etat des amortissements	17
-------------------------	----

Etat des provisions et dépréciations	18
--------------------------------------	----

Etat des créances	19
-------------------	----

Etat des dettes	20
-----------------	----

Variation des capitaux propres	21
--------------------------------	----

Produits à recevoir	22
---------------------	----

Charges à payer	23
-----------------	----

Produits et charges constatés d'avance	24
--	----

Détail des charges constatées d'avance	25
--	----

Détail du résultat exceptionnel - Transfert de charges	26
--	----

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	27
----------------------	----

Bilan Passif détaillé	29
-----------------------	----

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS GRAY DISTRIBUTION relatifs à la période du 01/07/2021 au 30/06/2022 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	1 513 022 €
Chiffre d'affaires :	12 486 851 €
Résultat net Comptable :	85 263 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à VILLEURBANNE

Le 31/08/2022

Mme BONHOMME Florence

Experte-comptable

Associée

In Extenso
signature électronique

Signé électroniquement le 26/10/2022 par
Florence Bonhomme-Vulliez

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/06/2022	Net Au 30/06/2021
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				
Autres immobilisations corporelles	567	260	308	497
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	12 000		12 000	12 000
TOTAL (I)	12 567	260	12 308	12 497
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	896 224		896 224	735 598
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	28 940	585	28 356	13 305
Autres	350 931		350 931	301 992
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	204 345		204 345	375 088
Charges constatées d'avance	20 858		20 858	18 523
TOTAL (II)	1 501 299	585	1 500 714	1 444 506
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 513 866	844	1 513 022	1 457 003

Bilan Passif

	Net Au 30/06/2022	Net Au 30/06/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	8 000	8 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	49	
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	85 263	49
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	93 312	8 049
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	483	43 792
TOTAL (II)	483	43 792
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 129	26 759
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 099 116	1 086 757
Dettes fiscales et sociales	312 731	288 067
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 250	3 579
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 419 227	1 405 163
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	1 513 022	1 457 003
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		26 000

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2021 au 30/06/2022			Du 01/02/2021 Au 30/06/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	12 468 949		12 468 949	4 624 705
Production vendue de biens	4 539		4 539	237 901
Production vendue de services	13 363		13 363	7 898
Chiffre d'affaires Net	12 486 851		12 486 851	4 870 503
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			161 265	100 000
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			3 795	17 290
Autres produits			3 206	807
TOTAL (I)			12 655 117	4 988 600
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			10 854 523	4 898 719
Variation de stocks (marchandises)			-160 626	-735 598
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			750 163	278 794
Impôts, taxes et versements assimilés			113 823	38 711
Salaires et traitements			795 081	377 920
Charges sociales			211 807	112 949
Dotations aux amortissements sur immobilisations			189	70
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			585	
Dotations aux provisions pour risques et charges			483	212
Autres charges			7 509	-694
TOTAL (II)			12 573 536	4 971 083
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			81 581	17 517
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)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			81 581	17 517

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/07/2021
Au 30/06/2022Du 01/02/2021
Au 30/06/2021

Produits exceptionnels

Sur opérations de gestion		20 000
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	43 580	
TOTAL (VII)	43 580	20 000

Charges exceptionnelles

Sur opérations de gestion	41 450	
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		43 580
TOTAL (VIII)	41 450	43 580
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	2 130	-23 580

Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-1 552	-6 112

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	12 698 697	5 008 600
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	12 613 434	5 008 551
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	85 263	49

(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 30/06/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 513 022 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 85 263 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Supermarché

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

Gray

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 30/06/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 513 022 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 85 263 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

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).

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

Conformément au contrat de location gérance, une provision au titre des IFC a été constatée au 30/06/2022.

Le "PRENEUR" s'engage à provisionner de manière suffisante, tout départ à la retraite des salariés susceptibles de faire valoir leurs droits dans les cinq ans suivant la date d'effet de la présente location-gérance.

Au cours du procès verbal d'assemblée extraordinaire du 25/11/21,

- la société SARL GRAY a été transformée en SAS,
- les 8 000 parts sociales, détenues respectivement à 50% entre monsieur Patrick Emmanuel COUTIERE et madame Laurianne COUTIERE, ont été apportées à la société P3LC
- la société P3LC a également été nommée présidente de la SAS GRAY.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Les mesures de contraintes décidées par le Gouvernement dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au Coronavirus emportent pour le tissu économique des conséquences, notamment financières, d'une ampleur inédite. A ce jour les conséquences qui en découlent sur la santé financière des entreprises est difficilement prévisible, compte tenu des incertitudes pesant sur la durée des mesures de restrictions en cours mais également des modalités et conditions de sortie de cette crise.

Par ailleurs, concernant notre entreprise, du fait de la limitation de circulation des biens et des personnes, certaines productions et approvisionnements vont devoir être mis à l'arrêt, ce qui peut avoir des conséquences en chaîne sur d'autres approvisionnements à court ou moyen terme. De même, si certains services n'étaient plus rendus par nos principaux prestataires, cela pourrait conduire au ralentissement ou à l'arrêt de notre activité.

Compte tenu de la date de ces événements, sans lien direct prépondérant avec la situation à la clôture de l'exercice 2022, nous avons établi les comptes sur la base des informations disponibles à la date d'arrêté sans prendre en compte, dans la valorisation de nos actifs et passifs, les incidences potentielles liées à ces événements.

Toutefois, compte tenu du contexte décrit ci avant, il se peut que des effets négatifs, à court ou moyen terme, puissent affecter notre activité et notre trésorerie et venir impacter notre continuité d'exploitation au titre de l'exercice 2023.

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.

Amortissements

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

Matériel de bureau et informatique	3 ans
------------------------------------	-------

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti". La valorisation des stocks au 30/06/22 a été impactée d'une décote d'un montant de 19 359€. Cette décote aurait dû être constatée par une dotation pour dépréciation des stocks.

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 sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

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 3.22%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus. Le montant de la dette actuarielle au 30/06/2022 s'élève à 93 593€.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	
Agents de maîtrise & techniciens	3	
Employés	27	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	1	
TOTAL	32	

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	8 000	1.00000	8 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	8 000	1.00000	8 000

Commentaire

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	8 000	1.00000	8 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	8 000	1.00000	8 000

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	93 593
TOTAL	93 593

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	567		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	567		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	12 000		
TOTAL	12 000		
TOTAL GENERAL	12 567		
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immc en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			567
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			567
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			12 000
TOTAL			12 000
TOTAL GENERAL			12 567

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		70	189		260
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		70	189		260
TOTAL GÉNÉRAL		70	189		260

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations				Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencets 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	43 792	483	43 792		483
TOTAL II					
	43 792	483	43 792		483
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		585			585
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
		585			585
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	43 792	1 068	43 792		1 068
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		1 068	212		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles			43 580		
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	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	12 000		12 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	808	808	
Autres créances clients	28 133	28 133	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	11 913	11 913	
Taxe sur la valeur ajoutée	53 087	53 087	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	285 931	285 931	
Charges constatées d'avance	20 858	20 858	
TOTAL	412 730	400 730	12 000

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

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

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
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	1 099 116	1 099 116		
Personnel et comptes rattachés	127 230	127 230		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	91 111	91 111		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	35 368	35 368		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	59 022	59 022		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	4 250	4 250		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 416 098	1 416 098		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

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

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	8 049
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	8 049
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	8 049
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	49
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)	-49
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	8 049
Résultat de l'exercice	85 263
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	93 312

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	200 209.96	179 779.90
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	200 209.96	179 779.90

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	200 209.96	179 779.90
40980000 R.R.R. A OBTENIR & AV NON	8 706.30	7 768.00
40980010 RFF	11 074.54	7 000.00
46870000 DIV PRODUITS A RECEVOIR	180 429.12	165 011.90
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	200 209.96	179 779.90

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2022	Exercice clos le 30/06/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		759.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 051.14	47 144.61
Dettes fiscales et sociales	246 369.88	200 214.55
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	289 421.02	248 118.16

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2022	Exercice clos le 30/06/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		759.00
51860000 INTERETS DES EMPRUNT A PA		759.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 051.14	47 144.61
40810000 FAC NON PARV FOURNISSEURS	43 051.14	47 144.61
Dettes fiscales et sociales	246 369.88	200 214.55
42820000 DETTES PR POUR CONGES A P	66 997.84	67 706.14
42860000 PROVISION PRIMES	24 632.00	7 500.00
42860001 Provision RTT	2 393.72	7 566.48
42860002 PROV PRIMES DIVERSES	285.96	247.85
42862000 PROVISIONS 13 EME MOIS	31 533.94	26 825.35
43820000 DETTES PROVISIONNES CONGE	17 324.15	17 580.37
43821000 CHARGES SOCIALES 13E MOIS	24 000.00	16 166.98
43860000 ORG SOC CHARGES A PAYER	19 705.60	4 875.00
43860001 Provision CS/RTT	755.87	3 516.74
43860002 PROV CS/PRIME DIVERSES	228.80	161.00
43862000 TNS		8 953.00
44820000 DETTES PROVISIONNES CONGES	2 383.00	1 845.00
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	19 522.00	3 240.00
44862000 CFE	26 582.00	4 000.00
44862010 CVAE	7 073.00	4 029.00
44864000 TAXE APPRENTISSAGE		2 205.12
44865000 FORMATION CONTINUE		3 332.52
44867800 TASCOM	2 952.00	20 464.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	289 421.02	248 118.16

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

- 23 -

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	20 858	18 523
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	20 858	18 523

Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
CCA EGIDE MR 07-22-01/23	01/07/2022	31/01/2023	4 994		
CCA EGIDE AUTOMISSION 07/22-01/	01/07/2022	31/01/2023	292		
CCA EGIDE RC 07-12/22	01/07/2022	31/12/2022	422		
CCA OPSAT méd travail 07-12/22	01/07/2022	31/12/2022	1 980		
CCA MADIC entretien 07-12/22	01/07/2022	31/12/2022	1 674		
CCA PUB GLOBALE 01-03/07/22	01/07/2022	03/07/2022	214		
CCA PUB GLOBALE 01-10/07/22	01/07/2022	10/07/2022	558		
CCA SAVN presse 07-12/22	01/07/2022	31/12/2022	301		
CCA SCHILLER défibrilateur 07/22-01	01/07/2022	31/01/2023	70		
CCA AXIMA surcharge carbu 07/22-0	01/07/2022	31/01/2023	86		
CCA STANLEY TLS 07/22-01/23	01/07/2022	31/01/2023	252		
CCA AXIMA maint 07/22-01/23	01/07/2022	31/01/2023	5 765		
CCA CHUBB contrat 07/22 au 15/02/23	01/07/2022	15/02/2023	287		
CCA ECOLAB contrat 07/22-01/23	01/07/2022	31/01/2023	369		
CCA ANAVEO contrat zen 07/22-03/2	01/07/2022	31/03/2032	937		
CCA SIA désenfumage 07-12/22	01/07/2022	31/12/2022	137		
CCA FINSECUR SSI 07/22-01/23	01/07/2022	31/01/2023	578		
CCA CHUBB extinction eau 07-12/22	01/07/2022	31/12/2022	214		
CCA ELIS 07/22	01/07/2022	31/07/2022	149		
CCA CODEXTIME multiscan 07-12/22	01/07/2022	31/12/2022	730		
CCA AIR ET GEN SERV contrat 07/22-	01/07/2022	31/01/2023	228		
CCA MESURE PROCESS contrat 07-12/22	01/07/2022	31/12/2022	273		
CCA COPAS MAINTENANCE 07/22	01/07/2022	31/07/2022	174		
CCA SA3I contrat onduleur 07/22-01	01/07/2022	31/01/2023	172		

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
REPRISE PROV LITIGE SOLTARI		43 580
INDEMNITE LITIGE SOLTARI	41 450	
TOTAL	41 450	43 580

Commentaire

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
PERSONNEL	3 583
Total	3 583

GRAY DISTRIBUTION
SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 8 000 EUROS
SIÈGE SOCIAL : GRAY (70100), AVENUE CHARLES DE GAULLE, ZAC GRAY SUD
892 980 707 RCS VESOUL

TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTION DE RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2022
PRISE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE LE 19 DÉCEMBRE 2022

« TROISIEME DECISION »

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022, s'élevant à 85 262,98 euros, de la manière suivante :

- une somme de	751,00 €
<i>au compte de « Réserve légale », pour le porter à 10 % du capital social</i>	
- une somme de	84 480,00 €
<i>A titre de dividendes</i>	
- le surplus au compte « Autres réserves »	31,98 €
<i>Total</i>	<i>85 262,98 €</i>

Le dividende par action s'élèvera ainsi à 10,56 €. Il sera mis en paiement dans les délais légaux.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'en l'absence d'associé personne physique, l'abattement de 40 % édicté par l'article 158 du même Code ne trouvera pas à s'appliquer.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique prend acte qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes depuis la constitution de la société. »

Pour extrait certifié conforme
Le Président
P3LC
Patrick Emmanuel COUTIERE

Le Signataire est convenu de procéder à la signature électronique des présentes à la date figurant ci-contre, par l'intermédiaire de la plateforme Connective, au moyen d'un certificat électronique CERTIGNA conforme aux normes RGS et eIDAS.