

SASU CALYS

Etats Greffe

Bilan au 30/04/2024

PLACE DES 4 CHEMINS
69190 SAINT FONS
SIRET : 91223763300017

certifiés confames


CARREFOUR MARKET
CALYS
2-3 place des 4 Chemins
69190 Saint-Fons
Tél. : 04.72.89.10.59
SASU au capital de 8 000 €
SIRET : 912 237 633 000 17

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/04/2024	Net Au 30/04/2023
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	17 137	73	17 064	
Autres immobilisations corporelles	2 012	719	1 293	550
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	12 750		12 750	12 750
TOTAL (I)	31 899	792	31 107	13 300
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	475 619		475 619	508 585
Avances et acomptes versés sur commandes	300		300	2 093
Créances				
Clients et comptes rattachés	303 124	204	302 920	328 835
Autres	250 005		250 005	209 107
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	15		15	15
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	159 912		159 912	340 148
Charges constatées d'avance	12 690		12 690	10 033
TOTAL (II)	1 201 666	204	1 201 462	1 398 815
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 233 564	996	1 232 569	1 412 116

Bilan Passif

		Net Au 30/04/2024	Net Au 30/04/2023
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	dont versé : 8 000	8 000	8 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		800	
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		40 837	
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		-10 034	41 637
Subventions d'investissement		17 064	
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		56 667	49 637
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		7 862	581
TOTAL (II)		7 862	581
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 632	911
Emprunts et dettes financières diverses		192	192
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		840 098	1 008 043
Dettes fiscales et sociales		311 895	350 149
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		3 116	2 604
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		9 106	
TOTAL (III)		1 168 039	1 361 898
Ecarts de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL (I à IV)		1 232 569	1 412 116
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

SASU CALYS

Etats Greffe

Bilan au 30/04/2024

PLACE DES 4 CHEMINS
69190 SAINT FONS
SIRET : 91223763300017

certifiés confames


CARREFOUR MARKET
CALYS
2-3 place des 4 Chemins
69190 Saint-Fons
Tél. : 04.72.89.10.59
SASU au capital de 8 000 €
SIRET : 912 237 633 000 17

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/05/2023 au 30/04/2024		Du 01/05/2022 Au 30/04/2023
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises	10 433 324		10 433 324
Production vendue de biens	642		642
Production vendue de services	11 994		11 994
Chiffre d'affaires Net	10 445 960		10 445 960
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues		235 000	235 000
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges		45 809	45 809
Autres produits		4 020	4 020
TOTAL (I)		10 730 789	10 982 048
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		8 894 472	8 894 472
Variation de stocks (marchandises)		32 968	32 968
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			
Autres achats et charges externes *		752 688	752 688
Impôts, taxes et versements assimilés		73 239	73 239
Salaires et traitements		802 137	802 137
Charges sociales		199 968	199 968
Dotations aux amortissements sur immobilisations		563	563
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants		204	204
Dotations aux provisions pour risques et charges		7 282	7 282
Autres charges		24 026	24 026
TOTAL (II)		10 787 546	10 922 135
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-56 758	59 912
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)		2 595	2 595
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
TOTAL (VI)		2 595	2 595
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		-2 595	-2 595
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I+II-IV+V-VI)		-59 353	57 317

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/05/2023 Au 30/04/2024	Du 01/05/2022 Au 30/04/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	81 509	3 742
Sur opérations en capital	73	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	81 582	3 742
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	42 969	3 782
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		581
TOTAL (VIII)	42 969	4 363
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	38 613	-621
Participations des salariées (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-10 706	16 828
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	10 812 371	10 985 790
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	10 822 405	10 944 153
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-10 034	41 637
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	19 523	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	8 346	
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

CALYS
Société par actions simplifiée au capital de 8 000 euros
Siège social : 2-3, place des 4 chemins, 69190 ST FONS
912 237 633 RCS LYON

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 31 OCTOBRE 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2024

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 avril 2024 s'élevant à -10 033,92 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice-10 033,92 euros

Au compte « autres réserves »-10 033,92 euros
Ainsi ramené à 30 803,21 euros

Conformément à la loi, l'Associée Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
La Présidente
Représentée par Pascal ROLLET



SASU CALYS

Etats Greffe

Bilan au 30/04/2024

PLACE DES 4 CHEMINS
69190 SAINT FONS
SIRET : 91223763300017

certifiés confames


CARREFOUR MARKET
CALYS
2-3 place des 4 Chemins
69190 Saint-Fons
Tél. : 04.72.89.10.59
SASU au capital de 8 000 €
SIRET : 912 237 633 000 17

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/04/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 232 569 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -10 034 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/05/2023 au 30/04/2024.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Supermarché sous l'enseigne CARREFOUR MARKET

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

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

SAINT FONS (69)

Appartenance à un groupe financier :

Néant

Ci-après le tableau de composition du capital social.

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/04/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 232 569 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -10 034 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/05/2023 au 30/04/2024.

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.

Méthode des coûts historiques

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.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|---|---------|
| • Agencements et aménagements des constructions | 15 ans, |
| • Mobilier de bureau | 3 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.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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 2024) 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 3.17%.

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	1
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	30	24
Ouvriers		
TOTAL	31	25

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	800	10.00000	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)	800	10.00000	8 000

Commentaire

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	3 856
TOTAL	3 856

Commentaire

[illegible]

Commentaires : néant

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., agencs. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			17 137
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	779		1 233
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	779		18 369
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	12 750		
TOTAL	12 750		
TOTAL GENERAL	13 529		18 369
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalu. 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., agencs. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			17 137
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			2 012
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			19 149
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			12 750
TOTAL			12 750
TOTAL GENERAL			31 899

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		73		73
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	229	490		719
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	229	563		792
TOTAL GÉNÉRAL	229	563		792

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 Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
- Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. 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 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	581	7 282			7 862
TOTAL II					
	581	7 282			7 862
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		204			204
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
		204			204
TOTAL GENERAL (I+II+III)	581	7 486			8 066
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
		7 486			
<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	12 750		12 750
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	256	256	
Autres créances clients	302 868	302 868	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	356	356	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	37 825	37 825	
Taxe sur la valeur ajoutée	36 316	36 316	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	20 541	20 541	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	154 968	154 968	
Charges constatées d'avance	12 690	12 690	
TOTAL	578 569	565 819	12 750

(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	572	572		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	840 098	840 098		
Personnel et comptes rattachés	111 597	111 597		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	86 473	86 473		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	47 256	47 256		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	66 569	66 569		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	192	192		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	3 116	3 116		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	9 106	9 106		
TOTAL	1 164 980	1 164 980		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

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

192

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	49 637
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	49 637
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	49 637
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	41 637
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	17 064
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-41 637
Variations en cours d'exercice	17 064
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	66 701
Résultat de l'exercice	-10 034
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	56 667

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
	30/04/2024	30/04/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	282 000.00	309 742.36
Autres créances	80 528.65	52 858.86
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	362 528.65	362 601.22

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/04/2024	30/04/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	282 000.00	309 742.36
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	282 000.00	309 742.36
Autres créances	80 528.65	52 858.86
40980000 R.R.R. A OBTENIR & AV NON	12 374.33	14 489.54
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	20 541.00	
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR	47 613.32	38 369.32
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	362 528.65	362 601.22

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/04/2024	Exercice clos le 30/04/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	572.49	634.33
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 505.18	62 964.79
Dettes fiscales et sociales	216 846.22	186 298.35
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	269 923.89	249 897.47

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/04/2024	Exercice clos le 30/04/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	572.49	634.33
51860000 INTERETS DES EMPRUNT A PA	572.49	634.33
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 505.18	62 964.79
40810000 FAC NON PARV FOURNISSEURS	52 505.18	62 964.79
Dettes fiscales et sociales	216 846.22	186 298.35
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	74 404.46	68 794.69
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	19 111.19	15 333.36
42862000 PROVISIONS 13 EME MOIS	14 250.52	15 000.00
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	23 215.45	18 415.38
43860000 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	8 358.37	6 683.36
43862000 CHARGES PRIME 13EME MOIS	11 400.40	12 000.00
44860000 CHARGES A PAYER	6 578.48	3 515.00
44862000 CET	13 777.00	13 587.00
44864000 TAXE APPRENTISSAGE	917.35	692.56
44867800 TASCOM	44 833.00	32 277.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	269 923.89	249 897.47

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/04/2024	30/04/2023
Produits d'exploitation	9 106	
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	9 106	

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/04/2024	30/04/2023
Charges d'exploitation	12 690	10 033
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	12 690	10 033

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
AMENDE	35	
SINISTRES INCENDIES	34 548	61 986
CHARGES D'EXPLOITATION N-1	8 346	9 787
PENALITE FOURNISSEUR	40	
SUBVENTION D'INVESTISSEMENT		73
PLAFONNEMENT CET N-1		9 736
TOTAL	42 969	81 582

Commentaires : néant

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
AIDES APPRENTIS	25 167
PREVOYANCE	1 848
PRISE EN CHARGE DE FORMATION	18 390
SINISTRE BRIE DE GLACE	405
Total	45 809