

RCS : CANNES Code greffe : 0602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 01095 Numéro SIREN : 890 331 770 Nom ou dénomination : IXXADIS

Ce dépôt a été enregistré le 12/07/2023 sous le numéro de dépôt 2175

In Extenso

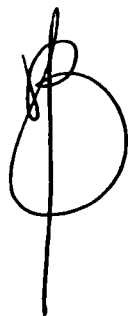
PME

IXXADIS

Comptes annuels Bilan au 31/10/2022

CHEMIN DU REFUGE
06250 MOUGINS
SIRET : 89033177000010

Certifiés conformes
La Présidente
P/ la Société PAMABAL
Madame Katia BALEN



IN EXTENSO MEYREUIL
Arteparc de Bachassons
13590 MEYREUIL

Tél : 04 42 95 87 00
Fax : 04 42 60 79 01

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/10/2022

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/10/2022 ③	Net 31/10/2021 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT		AU		
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	17 925	BI	17 925	17 925
TOTAL II	BJ	17 925	BK	17 925	17 925
Matières premières, approvisionnements	BL	32 230	BM	32 230	29 421
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT	791 934	BU	791 934	735 638
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	82 602	BY	82 602	53 202
Autres créances (3)	BZ	141 062	CA	141 062	108 659
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	693 744	CG	693 744	912 883
Charges constatées d'avance (3)	CH	11 951	CI	11 951	11 435
TOTAL III	CJ	1 753 522	CK	1 753 522	1 851 238
Frais d'émission d'emprunts à évaluer	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	1 771 447	IA	1 771 447	1 869 163
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

IXXADIS

N°2051 - 2022

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/10/2022

Néant ☐

		Net 31/10/2022	Net 31/10/2021
Capital social ou individuel (1)	(dont versé) 8 000	DA 8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		DB	
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK	DC	
Réserve légale (3)		DD 800	
Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1	DF	
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG 73 857	
Report à nouveau		DH	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		DI 143 858	74 657
Subventions d'investissement		DJ	
Provisions réglementées		DK	
TOTAL I		DL 226 515	82 657
Produit des émissions de titres participatifs		DM	
Avances conditionnées		DN	
TOTAL II		DO	
Provisions pour risques		DP	
Provisions pour charges		DQ	
TOTAL III		DR	
Emprunts obligataires convertibles		DS	
Autres emprunts obligataires		DT	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI	DV 1 500	1 500
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX 1 103 985	1 289 313
Dettes fiscales et sociales		DY 299 014	354 361
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
Autres dettes		EA 140 432	141 332
Produits constatés d'avance (4)		EB	
TOTAL IV		EC 1 544 932	1 786 506
Écarts de conversion passif	V	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		EE 1 771 447	1 869 163

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 544 932	1 786 506
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/10/2022

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/10/2021
Ventes de marchandises	FA	14 968 800	FB		FC	14 968 800	13 901 755
Production vendue : - biens	FD	1 352 997	FE		FF	1 352 997	1 402 209
- services	FG	112 348	FH		FI	112 348	88 114
Chiffre d'affaires net	FJ	16 434 146	FK		FL	16 434 146	15 392 078
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO	5 602	12 644
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	45 402	10 747
Autres produits (1) (11)					FQ	417	6 870
Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR		16 485 567	15 422 338
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	12 688 142	12 362 979
Variation de stock (marchandises)					FT	-56 296	-735 638
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	1 021 170	1 061 886
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	-2 809	-29 421
Autres achats et charges externes (3)					FW	1 192 369	1 192 687
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	91 262	105 474
Salaires et traitements					FY	1 070 478	1 036 154
Charges sociales (10)					FZ	294 038	297 010
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA		
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC		
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	20 009	31 217
Total des charges d'exploitations (4) (II)				GF		16 318 362	15 322 348
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG		167 205	99 990
Bénéfice attribué ou perte transférée			III	GH			
Perte supportée ou bénéfice transféré			IV	GI			
Produits financiers de participations (5)				GJ			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK			
Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL			
Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
Différences positives de change				GN			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
Total des produits financiers (V)				GP			
Dotations financières aux amortissements et provisions				GQ			
Intérêts et charges assimilées (6)				GR			1 500
Différences négatives de change				GS			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)				GU			1 500
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)				GV			-1 500
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW		167 205	98 490

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/10/2022

Néant ☐

		31/10/2022	31/10/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 500	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB		
Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 500	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	3 658	67
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	3 658	67
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	-2 158	-67
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX	HJ		
Impôts sur les bénéfices X	HK	21 189	23 766
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	16 487 067	15 422 338
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	16 343 209	15 347 681
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	143 858	74 657
(1) - Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) - Produits de locations immobilières	HY		
- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
(3) - Crédit-bail mobilier	HP		
- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4) - Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5) - Produits concernant les entreprises liées	1J		
(6) - Intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6 bis) - Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX		
(6 ter) Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9) - Transferts de charges	A1	45 402	10 747
(10) - Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			
(11) - Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) - Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	1 132	927
- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6			
obligatoires A9			
(13) (dont cotisations facultatives Madelin) A7			
(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
AMENDES ET PENALITES		3 658	
PRISE EN CHARGE FROID CLIM PRO SERVICES			1 500
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs		Charges antérieures	Produits antérieurs

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/10/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 771 447 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 143 858 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2021 au 31/10/2022.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

SUPERMARCHE

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

MOUGINS - REFUGE

IXXADIS
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE UNIPERSONNELLE
AU CAPITAL DE 8 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : CHEMIN DU REFUGE
QUARTIER DE CAMPANE
06250 MOUGINS
890 331 770 RCS CANNES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 12 AVRIL 2023

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2022 s'élevant à 143 858 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 143 858 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 217 715 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
P/ la Société PAMABAL
Madame Katia BALEN



Bilan Passif

	Net Au 31/10/2022	Net Au 31/10/2021
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	73 857	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	143 858	74 657
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	226 515	82 657
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		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	1 500	1 500
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 103 985	1 289 313
Dettes fiscales et sociales	299 014	354 361
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	140 432	141 332
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 544 932	1 786 506
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	1 771 447	1 869 163
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/11/2021 au 31/10/2022		Du 23/10/2020 Au 31/10/2021
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises	14 968 800		14 968 800
Production vendue de biens	1 352 997		1 352 997
Production vendue de services	112 348		112 348
Chiffre d'affaires Net	16 434 146		16 434 146
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues		5 602	5 602
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges		45 402	45 402
Autres produits		417	417
		TOTAL (I)	16 485 567
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		12 688 142	12 688 142
Variation de stocks (marchandises)		-56 296	-56 296
Achats de matières premières et autres approvisionnements		1 021 170	1 021 170
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)		-2 809	-2 809
Autres achats et charges externes *		1 192 369	1 192 369
Impôts, taxes et versements assimilés		91 262	91 262
Salaires et traitements		1 070 478	1 070 478
Charges sociales		294 038	294 038
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges		20 009	20 009
		TOTAL (II)	16 318 362
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	167 205
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)			1 500
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
		TOTAL (VI)	1 500
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-1 500
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	167 205

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/11/2021 Au 31/10/2022	Du 23/10/2020 Au 31/10/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 500	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	1 500	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	3 658	67
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	3 658	67
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-2 158	-67
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	21 189	23 766
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	16 487 067	15 422 338
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	16 343 209	15 347 681
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	143 858	74 657

(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 31/10/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 771 447 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 143 858 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2021 au 31/10/2022.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

SUPERMARCHE

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

MOUGINS - REFUGE

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 31/10/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 771 447 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 143 858 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2021 au 31/10/2022.

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.

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

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Rien à signaler

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 2.50%.

Indemnités de fin de carrière à verser (IFC + Ch soc) : 538 725 euros

Valeur probable des indemnités à verser : 375 410 euros

Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 230 469 euros

Dette actuarielle : 83 725 euros

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus. Effectif moyen du personnel au 31/10/22 : 47 personnes.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "dernier prix d'achat connu, coûts logistiques en sus".

Créances

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		1
Agents de maîtrise & techniciens	3	1
Employés	44	47
Ouvriers		
TOTAL	47	49

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

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			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
17 925			
TOTAL			
17 925			
TOTAL GENERAL			
17 925			
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			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
17 925			
TOTAL			
17 925			
TOTAL GENERAL			
17 925			

Situations et mouvements de l'exercice

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

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					
TOTAL II					
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)					
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
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	17 925		17 925
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	82 602	82 602	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 936	1 936	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	565	565	
Impôts sur les bénéfices	45 007	45 007	
Taxe sur la valeur ajoutée	30 384	30 384	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	63 170	63 170	
Charges constatées d'avance	11 951	11 951	
TOTAL	253 539	235 614	17 925

(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	1 103 985	1 103 985	
Personnel et comptes rattachés	139 045	139 045	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	107 852	107 852	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	176	176	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	51 941	51 941	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés (2)	1 500	1 500	
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	140 432	140 432	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance			
TOTAL	1 544 932	1 544 932	

(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	82 657
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	82 657
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	82 657
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	74 657
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)	-74 657
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	82 657
Résultat de l'exercice	143 858
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	226 515

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
	31/10/2022	31/10/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	22 467.65	57 339.97
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	22 467.65	57 339.97

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/10/2022	31/10/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	22 467.65	57 339.97
40980000 R.R.R. A OBTENIR & AV NON	6 514.95	5 103.26
46870000 DIV PRODUITS A RECEVOIR	52.50	751.72
46870001 PAR AIR SERV	19.05	45.54
46870002 PAR SOFISUD		5 040.00
46870003 PAR PICK UP	192.08	
46870004 PAR LA POSTE	452.17	
46871000 RISTOURNE FIDELITE		33 333.35
46871001 PROV NOUVELLES RISTOURNES CSF	12 102.03	9 791.28
46873000 PROV RETRIB CARTONS	3 134.87	3 164.82
46874000 PAR OPCOMMERCE		110.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	22 467.65	57 339.97

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
	31/10/2022	31/10/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	263 061.44	273 095.44
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	118 484.67	99 319.09
TOTAL	381 546.11	372 414.53

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/10/2022	31/10/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	263 061.44	273 095.44
42820000 DETTES PR POUR CONGES A P	81 875.04	78 476.82
42862000 PROVISIONS 13 EME MOIS	47 343.19	46 529.95
42862001 DIFFERENTIEL SALAIRES	2 277.00	8 804.39
42863000 PRIMES EC4	3 625.00	4 090.90
42864000 PROV PRIME MANAGERS	2 500.00	
43820000 DETTES PROVISIONNES CONGE	21 287.51	21 110.26
43821000 PROVISIONS CH/13E MOIS	12 309.23	12 516.55
43821001 CHARGES PRIME VACANCES		4 402.24
43821002 CHARGES PRIMES EC4	1 812.50	2 045.45
43821003 PROV CH/DIFFERENTIEL SALAIRES	592.02	
43821004 PROV CH/PRIME MANAGERS	1 250.00	
43860001 PROV REGUL FILLON	36 357.00	15 528.00
43864000 TAXE APPRENTISSAGE		4 400.15
43865000 FORMATION CONTINUE		8 286.73
43867000 AGEFIPH	461.25	
44860000 TAXE ECOFOLIO	2 880.00	1 440.00
44861000 TLPE	10 154.56	
44862000 CFE	6 379.16	16 683.00
44862001 CFE STATION	1 200.00	
44862100 CVAE	729.00	11 689.00
44867800 TASCOM	28 853.00	35 878.00
44868000 TAXE POISSON	947.54	600.00
44869000 TAXE/DEPENSES PUB	228.44	614.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	118 484.67	99 319.09
46860000 DIV CHARGES A PAYER	1 784.74	2 148.16
46860001 CPF COTIS ENSEIGNE	6 541.00	6 065.37

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/10/2022	31/10/2021
46860002 CPF SVP	1 375.00	
46860003 CPF COTIS ADMINISTRATIF	2 616.40	2 426.15
46860004 CPF COTIS FIDELITE	1 962.30	1 819.61
46860005 PROV JURIDIQUE	1 350.00	1 200.00
46860007 PROV CHARGES IMMOBILIERE	9 166.67	9 271.67
46860008 PROV LOYER	17 851.25	12 207.12
46860010 PROV EAU	3 322.50	6 472.53
46860014 PROV GEDIA	6 482.96	6 603.79
46860022 PROV VEOLIA	1 640.55	1 447.70
46860023 PROV SACEM	946.70	927.41
46860025 PROV PACK INFO	5 992.80	2 964.68
46860026 PROV PACK INFO + COUT COPIES	2 737.61	1 460.00
46860033 PROV GAZ		940.90
46860037 PROV SCHINDLER	210.00	
46860038 PROV BAROMETRE CLIENT	478.33	1 136.71
46860040 PROV PRESTA SERVICES PAMABAL	37 200.00	20 500.00
46860042 PROV AJH TRANSPORTS		12 125.00
46860043 PROV CERTEGY	210.46	196.15
46860044 PROV CRT	290.24	306.66
46860045 PROV POLYTECHNIC		104.00
46860046 PROV ARVAL		8 995.48
46860048 PROV CAC	6 500.00	
46860049 PROV HERIMES	9 137.48	
46860051 PROV SAV INFORMATIQUE	491.31	
46860052 PROV REFOOD	196.37	
TOTAL	381 546.11	372 414.53

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/10/2022	31/10/2021
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/10/2022	31/10/2021
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	11 951	11 435
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	11 951	11 435

Détail des produits constatés d'avance

Produits Constatés d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			

Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
BANKASSUR	01/01/2022	31/12/2022	240		
IN EXTENSO	01/10/2022	31/12/2022	5 133		
SAVN	01/01/2022	31/12/2022	100		
FROID 2E	01/08/2022	31/01/2023	800		
CHUBB DELTA	22/01/2022	21/01/2023	107		
CHUBB DELTA	22/01/2022	21/01/2023	161		
SA3I	16/08/2022	15/08/2023	443		
MADIC	01/07/2022	31/12/2022	811		
ECOLAB	31/03/2022	30/03/2023	71		
ARVAL	01/10/2022	31/12/2022	2 842		
SCHILLER	01/01/2022	31/12/2022	25		
MESURE PROCESS	01/01/2022	31/12/2022	91		
DELTA DORE	01/01/2022	31/12/2022	115		
AVERY BERKEL	01/10/2022	30/09/2023	162		
AVERY BERJEL	01/09/2022	31/08/2023	148		
NESPRESSO	21/01/2022	21/01/2023	44		
PISONI	01/01/2022	31/12/2022	492		
COPAS	01/07/2022	31/12/2022	166		

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 31/10/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 771 447 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 143 858 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2021 au 31/10/2022.

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

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

Dans le contexte du COVID-19, par dérogation Gouvernementale, l'activité de l'entité (commerce alimentaire) est restée ouverte depuis le 17/03/2020. Aussi le niveau de chiffre d'affaires n'a pas été affecté négativement par COVID-19 jusqu'à la date d'arrêté des comptes 2020. A la date d'arrêté des comptes des états financiers 2022 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation

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

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "dernier prix d'achat connu, coûts logistiques en sus".

Créances

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	43	
Agents de maîtrise & techniciens	2	
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	1	
TOTAL	46	

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			
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)			

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			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	17 925		
TOTAL	17 925		
TOTAL GENERAL	17 925		
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo 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			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		17 925	
TOTAL		17 925	
TOTAL GENERAL		17 925	

Situations et mouvements de l'exercice

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

- 18 -

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					
TOTAL II					
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)					
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
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	17 925		17 925
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	82 602	82 602	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 936	1 936	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	565	565	
Impôts sur les bénéfices	45 007	45 007	
Taxe sur la valeur ajoutée	30 384	30 384	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	63 170	63 170	
Charges constatées d'avance	11 951	11 951	
TOTAL	253 539	235 614	17 925

(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	1 103 985	1 103 985		
Personnel et comptes rattachés	139 045	139 045		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	107 852	107 852		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	176	176		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	51 941	51 941		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 500	1 500		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	140 432	140 432		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 544 932	1 544 932		

(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	82 657
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	82 657
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	82 657
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	74 657
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)	-74 657
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	82 657
Résultat de l'exercice	143 858
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	226 515

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
	31/10/2022	31/10/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	22 467.65	57 339.97
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	22 467.65	57 339.97

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/10/2022	31/10/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	22 467.65	57 339.97
40980000 R.R.R. A OBTENIR & AV NON	6 514.95	5 103.26
46870000 DIV PRODUITS A RECEVOIR	52.50	751.72
46870001 PAR AIR SERV	19.05	45.54
46870002 PAR SOFISUD		5 040.00
46870003 PAR PICK UP	192.08	
46870004 PAR LA POSTE	452.17	
46871000 RISTOURNE FIDELITE		33 333.35
46871001 PROV NOUVELLES RISTOURNES CSF	12 102.03	9 791.28
46873000 PROV RETRIB CARTONS	3 134.87	3 164.82
46874000 PAR OPCommerce		110.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	22 467.65	57 339.97

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
	31/10/2022	31/10/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	263 061.44	273 095.44
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	118 484.67	99 319.09
TOTAL	381 546.11	372 414.53

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/10/2022	31/10/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	263 061.44	273 095.44
42820000 DETTES PR POUR CONGES A P	81 875.04	78 476.82
42862000 PROVISIONS 13 EME MOIS	47 343.19	46 529.95
42862001 DIFFERENTIEL SALAIRES	2 277.00	8 804.39
42863000 PRIMES EC4	3 625.00	4 090.90
42864000 PROV PRIME MANAGERS	2 500.00	
43820000 DETTES PROVISIONNES CONGE	21 287.51	21 110.26
43821000 PROVISIONS CH/13E MOIS	12 309.23	12 516.55
43821001 CHARGES PRIME VACANCES		4 402.24
43821002 CHARGES PRIMES EC4	1 812.50	2 045.45
43821003 PROV CH/DIFFERENTIEL SALAIRES	592.02	
43821004 PROV CH/PRIME MANAGERS	1 250.00	
43860001 PROV REGUL FILLON	36 357.00	15 528.00
43864000 TAXE APPRENTISSAGE		4 400.15
43865000 FORMATION CONTINUE		8 286.73
43867000 AGEFIPH	461.25	
44860000 TAXE ECOFOLIO	2 880.00	1 440.00
44861000 TLPE	10 154.56	
44862000 CFE	6 379.16	16 683.00
44862001 CFE STATION	1 200.00	
44862100 CVAE	729.00	11 689.00
44867800 TASCOM	28 853.00	35 878.00
44868000 TAXE POISSON	947.54	600.00
44869000 TAXE/DEPENSES PUB	228.44	614.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	118 484.67	99 319.09
46860000 DIV CHARGES A PAYER	1 784.74	2 148.16
46860001 CPF COTIS ENSEIGNE	6 541.00	6 065.37

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/10/2022	31/10/2021
46860002 CPF SVP	1 375.00	
46860003 CPF COTIS ADMINISTRATIF	2 616.40	2 426.15
46860004 CPF COTIS FIDELITE	1 962.30	1 819.61
46860005 PROV JURIDIQUE	1 350.00	1 200.00
46860007 PROV CHARGES IMMOBILIERE	9 166.67	9 271.67
46860008 PROV LOYER	17 851.25	12 207.12
46860010 PROV EAU	3 322.50	6 472.53
46860014 PROV GEDIA	6 482.96	6 603.79
46860022 PROV VEOLIA	1 640.55	1 447.70
46860023 PROV SACEM	946.70	927.41
46860025 PROV PACK INFO	5 992.80	2 964.68
46860026 PROV PACK INFO + COUT COPIES	2 737.61	1 460.00
46860033 PROV GAZ		940.90
46860037 PROV SCHINDLER	210.00	
46860038 PROV BAROMETRE CLIENT	478.33	1 136.71
46860040 PROV PRESTA SERVICES PAMABAL	37 200.00	20 500.00
46860042 PROV AJH TRANSPORTS		12 125.00
46860043 PROV CERTEGY	210.46	196.15
46860044 PROV CRT	290.24	306.66
46860045 PROV POLYTECHNIC		104.00
46860046 PROV ARVAL		8 995.48
46860048 PROV CAC	6 500.00	
46860049 PROV HERIMES	9 137.48	
46860051 PROV SAV INFORMATIQUE	491.31	
46860052 PROV REFOOD	196.37	
TOTAL	381 546.11	372 414.53

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/10/2022	31/10/2021
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/10/2022	31/10/2021
Charges d'exploitation	11 951	11 435
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		

Détail des produits constatés d'avance

Produits Constatés d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			

Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
BANKASSUR	01/01/2022	31/12/2022	240		
IN EXTENSO	01/10/2022	31/12/2022	5 133		
SAVN	01/01/2022	31/12/2022	100		
FROID 2E	01/08/2022	31/01/2023	800		
CHUBB DELTA	22/01/2022	21/01/2023	107		
CHUBB DELTA	22/01/2022	21/01/2023	161		
SA3I	16/08/2022	15/08/2023	443		
MADIC	01/07/2022	31/12/2022	811		
ECOLAB	31/03/2022	30/03/2023	71		
ARVAL	01/10/2022	31/12/2022	2 842		
SCHILLER	01/01/2022	31/12/2022	25		
MESURE PROCESS	01/01/2022	31/12/2022	91		
DELTA DORE	01/01/2022	31/12/2022	115		
AVERY BERKEL	01/10/2022	30/09/2023	162		
AVERY BERJEL	01/09/2022	31/08/2023	148		
NESPRESSO	21/01/2022	21/01/2023	44		
PISONI	01/01/2022	31/12/2022	492		
COPAS	01/07/2022	31/12/2022	166		

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
---------------------------------	---------	----------

TOTAL

Commentaire

Transfert de charges

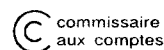
Nature des transferts de charges	Montant
----------------------------------	---------

Total



91, rue Pouilly-Loché
71000 Mâcon

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



IXXADIS

SASU au capital de 8 000 €
Chemin du Refuge – Quartier de Campane
06250 MOUGINS

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



91, rue Pouilly-Loché
71000 Mâcon

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

A l'associée unique de la société IXXADIS,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société IXXAIDS relatifs à l'exercice clos le 31 octobre 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 la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices, prévue à l'article L.823-12-1 du Code de commerce. 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 cette norme sont indiquées en annexe « *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} novembre 2021 à la date d'émission de notre rapport.

III. Justification des appréciations

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

Notamment pour ce qui concerne les stocks, dont le montant net figurant au bilan au 31 octobre 2022 s'établit à 824 164 €, sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti – cf. note « Stocks » de l'annexe.

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.

IV. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, au contrôle des documents adressés à l'assemblée générale conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices, prévue à l'article L.823-12-1 du Code de commerce.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'actionnaire.

Fait à Mâcon, le 28 mars 2023

GELAS AUDIT
Anthony AGIER

Commissaire aux Comptes



ANNEXE

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 la Présidente.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatifs 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices, prévue à l'article L.823-12-1 du Code de commerce 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices, prévue à l'article L.823-12-1 du Code de commerce, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/10/2022	Net Au 31/10/2021
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				
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	17 925		17 925	17 925
TOTAL (I)	17 925		17 925	17 925
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	32 230		32 230	29 421
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	791 934		791 934	735 638
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	82 602		82 602	53 202
Autres	141 062		141 062	108 659
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	693 744		693 744	912 883
Charges constatées d'avance	11 951		11 951	11 435
TOTAL (II)	1 753 522		1 753 522	1 851 238
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 771 447		1 771 447	1 869 163