

C.H.A DISTRIBUTION
Société à responsabilité limitée au capital de 224 350 euros
Siège social : Rue Branly Zac du Parc d'Activité Districal
42300 MABLY
498 506 203 RCS ROANNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20-nov.-2025 | 08:21 PST

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 30 JUIN 2025

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2025 s'élevant à 57 986,99 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice.....57 986,99 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 602 647,13 euros.

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

Exercice clos le 30 juin 2024 :

40 000,00 euros, soit 0,18 euros par titre.

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 40 000,00 euros.

Exercice clos le 30 juin 2023 :

60 000,00 euros, 0,27 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 60 000,00 euros.

Exercice clos le 30 juin 2022 :

118 500,00 euros, soit 0,53 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 188 500,00 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du

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

Certifié conforme

La Gérance

DocuSigned by:
 **Frédéric LARGUET**
09A9D6378A154C1...

SARL CHA DISTRIBUTION

Etats Greffe Bilan au 30/06/2025

MAGASIN PROMOCASH

42300 ROANNE

SIRET : 49850620300013

CERTIFIES CONFORMES

DocuSigned by:
 Frédéric CHARGUET
09A9D6378A154C1...

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/06/2025	Net Au 30/06/2024
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	560 000		560 000	560 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	175 440	139 126	36 314	38 614
Installations tech., matériels et outillages industriels	184 966	160 050	24 916	23 577
Autres immobilisations corporelles	555 263	368 790	186 473	189 301
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	3 178		3 178	3 178
TOTAL (I)	1 478 847	667 966	810 881	814 670
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	793 714	11 464	782 250	779 858
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	297 568	54 138	243 430	249 824
Autres	142 060		142 060	155 072
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				200 001
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	497 483		497 483	368 195
Charges constatées d'avance	5 219		5 219	5 946
TOTAL (II)	1 736 043	65 602	1 670 441	1 758 897
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	3 214 890	733 568	2 481 322	2 573 566

Bilan Passif

		Net	Net
		Au 30/06/2025	Au 30/06/2024
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	dont versé : 224 350	224 350	224 350
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		22 435	22 435
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		544 660	508 538
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		57 987	76 122
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		849 432	831 445
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		2 030	2 979
TOTAL (II)		2 030	2 979
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		145 242	126 136
Emprunts et dettes financières diverses		102 572	94 181
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 241 890	1 356 101
Dettes fiscales et sociales		140 157	161 552
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			1 172
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (III)		1 629 859	1 739 143
Ecart de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL (I à IV)		2 481 322	2 573 566
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2024 au 30/06/2025		Du 01/07/2023
	France	Exportation	Au 30/06/2024
		Total	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises	11 354 451	11 354 451	11 429 308
Production vendue de biens			2
Production vendue de services	17 267	17 267	28 568
Chiffre d'affaires Net	11 371 718	11 371 718	11 457 878
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			7 298
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges		65 258	60 146
Autres produits		14 041	5 521
TOTAL (I)		11 451 016	11 530 843
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		9 679 354	9 772 918
Variation de stocks (marchandises)		-3 004	-18 679
Achats de matières premières et autres approvisionnements			61
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			
Autres achats et charges externes *		742 295	754 837
Impôts, taxes et versements assimilés		40 336	42 403
Salaires et traitements		594 297	587 875
Charges sociales		190 760	189 531
Dotations aux amortissements sur immobilisations		77 248	74 461
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants		65 602	56 548
Dotations aux provisions pour risques et charges		2 030	
Autres charges		6 645	1 624
TOTAL (II)		11 395 564	11 461 579
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			7 306
- Redevances de crédit-bail immobilier			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		55 452	69 265
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)		2 849	5 151
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL (V)		2 849	5 151
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)		4 977	3 627
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
TOTAL (VI)		4 977	3 627
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		-2 127	1 524
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		53 325	70 789

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/07/2024 Au 30/06/2025	Du 01/07/2023 Au 30/06/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	3 667	2 113
Sur opérations en capital	6 667	21 111
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	2 979	
TOTAL (VII)	13 312	23 224
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	5 404	5 309
Sur opérations en capital	501	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		4 029
TOTAL (VIII)	5 905	9 337
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	7 407	13 887
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	2 745	8 553
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	11 467 178	11 559 218
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	11 409 191	11 483 095
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	57 987	76 122
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	535	1 820
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	4 224	1 933
(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 30/06/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 2 481 322 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 57 987 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

COMMERCE DE GROS A PREDOMINANCE ALIMENTAIRE

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

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

Rue Branly 42300 MABLY

Ci-après le tableau de composition du capital social.

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 2 481 322 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 57 987 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2017-06).

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

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

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

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Les comptes ont été arrêtés le 29 août 2025 avec le gérant. Il a été décidé de constater :

- en produits exceptionnels l'encaissement CALAO du 12/09/2024 qui ne concernait pas la SARL CHA DISTRIBUTION pour un montant TTC de 3646€08 (soit 3038€40 HT)
- un complément de provision pour créances douteuses de 6243€79 (créance NEXUS 3553€76, créance MENDES 798€65, créance CAFE DE LA PLACE 1891€38).

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 incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Le règlement ANC n° 2015-06 applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016 a précisé les modalités relatives à l'amortissement et à la dépréciation des fonds commerciaux. Conformément aux dispositions de ce règlement, l'entreprise apprécie pour chacun des fonds commerciaux dont elle dispose, le caractère limité ou non de sa durée d'utilisation. A défaut de pouvoir se positionner, le fonds commercial est présumé avoir une durée d'utilisation non limitée. Dans une telle hypothèse, le fonds commercial n'est pas amorti.

En revanche, il fait l'objet de tests de dépréciation annuels et est déprécié dès lors que sa valeur actuelle devient inférieure à sa valeur nette comptable.

Lorsque l'entreprise estime qu'un fonds commercial a une durée d'utilisation limitée, elle l'amortit sur sa durée d'utilisation et, à défaut de pouvoir estimer cette durée, sur 10 ans. A l'inverse, lorsque l'entreprise estime qu'un fonds commercial ne dispose pas d'une durée d'utilisation limitée, le fonds commercial n'est pas amorti ; en contrepartie, ce fonds fait l'objet de tests de dépréciation annuels et est déprécié dès lors que sa valeur actuelle devient inférieure à sa valeur nette comptable.

En application de ce principe, la société CHA DISTRIBUTION a considéré que le fonds commercial a une durée d'utilisation non limitée et n'est donc pas amorti. Il fait en revanche l'objet de tests de dépréciation annuels pour apprécier si sa valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable.

La valeur actuelle au 30/06/2025 a été appréciée en fonction de sa valeur vénale en se référant aux règles spécifiques du secteur.

Compte tenu de cette valeur, aucune dépréciation n'est à comptabiliser à la clôture de l'exercice.

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.

- Aménagements des constructions 5 à 10 ans,
- Installations techniques, matériel et outillage 3 à 10 ans,
- Installations générales, agencements et aménagements divers 3 à 10 ans,
- Matériel de transport 3 ans,
- Mobilier de bureau et matériel informatique 3 à 5 ans.

Stocks

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

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

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 et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Concernant les créances, 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 2025) en tenant compte des éléments suivants :

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

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	1
Agents de maîtrise & techniciens	2	2
Employés	12	12
Ouvriers		
TOTAL	15	15

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	224 350	1.00000	224 350
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)	224 350	1.00000	224 350

Commentaire

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	33 855
TOTAL	33 855

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
AXA IFC	14 903
CREDIT AGRICOLE IFC	2 041
TOTAL	16 944

Commentaires : néant

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances	virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	560 000			
TOTAL	560 000			
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	162 302			13 138
Installations techniques, matériel et outillages ind.	176 611			8 356
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	453 836			
Mat. de transport	16 601			52 466
Mat. de bureau et info., mobilier	38 960			
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL	848 310			73 960
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	3 178			
TOTAL	3 178			
TOTAL GENERAL	1 411 488			73 960

Cadre B	Virement	Diminutions Cession	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
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			560 000	
TOTAL			560 000	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			175 440	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			184 966	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			453 836	
Mat. de transport	6 601		62 466	
Mat. de bureau et info., mobilier			38 960	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL	6 601		915 669	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			3 178	
TOTAL			3 178	
TOTAL GENERAL	6 601		1 478 847	

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		123 688	15 438		139 126
Installations techniques, matériel et outillage industriel		153 034	7 016		160 050
Installations générales, agencements et aménagements divers		269 911	43 383		313 294
Matériel de transport		11 226	11 410	6 100	16 536
Matériel de bureau et informatique, mobilier		38 960			38 960
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		596 818	77 248	6 100	667 966
TOTAL GÉNÉRAL		596 818	77 248	6 100	667 966

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, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							

TOTAL GÉNÉRAL		TOTAL GÉNÉRAL		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	2 979	2 030	2 979		2 030
TOTAL II	2 979	2 030	2 979		2 030
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	10 852	11 464	10 852		11 464
Sur comptes clients	45 696	54 138	45 696		54 138
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	56 548	65 602	56 548		65 602
TOTAL GENERAL (I+II+III)	59 527	67 632	59 527		67 632
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		67 632	56 548		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles			2 979		
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	3 178		3 178
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	54 008	54 008	
Autres créances clients	243 560	243 560	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	203	203	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 520	1 520	
Impôts sur les bénéfices	32 423	32 423	
Taxe sur la valeur ajoutée	29 924	29 924	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	77 990	77 990	
Charges constatées d'avance	5 219	5 219	
TOTAL	448 024	444 846	3 178

(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	145 241	36 501	107 425	1 316
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 241 890	1 241 890		
Personnel et comptes rattachés	75 125	75 125		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 110	50 110		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	13 180	13 180		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 741	1 741		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	102 572	102 572		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 629 859	1 521 119	107 425	1 316
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	52 330			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	33 263			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	5 800			

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	831 445
Distributions	40 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	871 445
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	871 445
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	36 122
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)	-116 122
Variations en cours d'exercice	-80 000
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	791 445
Résultat de l'exercice	57 987
Capitaux propres à la cloture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	849 432

Commentaire

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
	30/06/2025	30/06/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	258.26	220.35
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	111 573.71	134 090.32
Dettes fiscales et sociales	63 600.53	81 492.19
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	175 432.50	215 802.86

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	258.26	220.35
16884000 INT COUR/EMPR ETABL. DE C	258.26	220.35
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	111 573.71	134 090.32
40810000 FAC NON PARV FOURNISSEURS	111 573.71	134 090.32
Dettes fiscales et sociales	63 600.53	81 492.19
42820000 DETTES PR POUR CONGES A P	40 161.65	48 095.70
42860000 PROVISIONS PRIMES ET AUTRES IND.	7 854.27	4 924.02
43820000 CHARGES SOCIALES/PROV CP	12 104.72	12 923.18
43860000 ORG SOC CHARGES A PAYER	2 367.25	1 491.00
43864000 TAXE APPRENTISSAGE	202.93	214.36
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	244.71	13 477.93
44862000 CET	665.00	366.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	175 432.50	215 802.86

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Charges d'exploitation	5 219	5 946
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	5 219	5 946

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
pénalités et majorations	800	
régularisations de comptes	4 604	3 667
VNC des éléments d'actif cédés	501	
produit de cession		6 667
reprises de provision pour risque sur doubles règlements		2 978
TOTAL	5 905	13 312

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
remboursement d'assurance	1 000
avantage en nature	7 710
Total	8 710