

	France	Exportations et livraisons intracom.	30/09/2022	30/06/2021
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	4 846 138		4 846 138	3 811 174
Production vendue (biens)	915		915	
Production vendue (services)	9 076		9 076	8 768
Chiffre d'affaires net	4 856 130		4 856 130	3 819 942
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			8 750	6 635
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			1 636	1 267
Autres produits			7 470	9 030
Total produits d'exploitation (I)			4 873 986	3 836 874
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			3 880 350	3 039 850
Variations de stock			35 215	16 851
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			347 908	268 373
Impôts, taxes et versements assimilés			41 062	28 661
Salaires et traitements			437 680	356 448
Charges sociales			119 273	83 383
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			20 930	18 232
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			8 721	6 669
Total charges d'exploitation (II)			4 891 140	3 818 466
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-17 154	18 408
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			11	-1
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			11	-1
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			724	332
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			724	332
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-713	-333
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-17 867	18 074

	30/09/2022	30/06/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	5 300	1 500
Sur opérations en capital	100	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	5 400	1 500
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	39	
Sur opérations en capital		319
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	39	319
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	5 361	1 181
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	4 879 398	3 838 373
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 891 903	3 819 118
BENEFICE OU PERTE	-12 506	19 255
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(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		

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2022	Net 30/06/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)	315 200		315 200	315 200
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	95 000	95 000		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	176 648	163 921	12 727	21 137
Autres immobilisations corporelles	386 875	363 538	23 336	26 181
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	185		185	
Prêts				
Autres immobilisations financières	18 502		18 502	17 748
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	992 172	622 459	369 951	380 267
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	109 835		109 835	145 050
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	16 228		16 228	11 061
Autres créances	61 291		61 291	30 750
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				81
Disponibilités	2 600		2 600	30 515
Charges constatées d'avance (3)	12 092		12 092	13 699
TOTAL ACTIF CIRCULANT	202 045		202 045	231 155
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 194 217	622 459	571 996	611 422
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

1

CAPIREPHIE CONTACT

RECEVÉ

12/10/2022

10h34

Siret: 444 144 144 444

	30/09/2022	30/06/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	30 600	30 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 060	3 060
Réserves statutaires ou contractuelles	10 588	10 588
Réserves réglementées		
Autres réserves	51 450	32 195
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-12 506	19 255
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	83 192	95 698
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	70 399	55 302
Emprunts et dettes financières diverses (3)	115 587	125 377
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	209 076	257 275
Dettes fiscales et sociales	93 741	77 769
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	488 804	515 724
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	571 996	611 422
(1) Dont à plus d'un an (a)	5 800	8 695
(1) Dont à moins d'un an (a)	483 003	507 029
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	64 599	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

GUILIVERD
Société par actions simplifiée
au capital de 30 600 euros
Siège social : RUE EMILE ZOLA, 56650 INZINZAC LOCHRIST
419 655 220 RCS LORIENT

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2022

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 12 505,60 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	12 505,60 euros
- sur le compte : « Autres réserves »	-12 505,60 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 mars 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
La société FSA DISTRI
Représentée par Monsieur Ahmet KARA
En qualité de Président



CARREFOUR CONTACT
FSA DISTRI
Rue Emile Zola - 56650 INZINZAC-LOCHRIST
☎ 06 38 12 75 46
ahmet_kara@carrefour.com
Siret : 800 164 352 00534

Désignation de la société : SAS GUILIVERD

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022, dont le total est de 571 996 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 12 506 Euros.

L'exercice a une durée de 15 mois, recouvrant la période du 01/07/2021 au 30/09/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 11/01/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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 prise en compte 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.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

COVID

Information au titre de l'impact de l'épidémie de Covid-19

L'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif sur son activité compte

Tenu de la nature de son activité considérée indispensable (commerce alimentaire).

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	315 200			315 200
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	315 200			315 200
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	95 000			95 000
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	174 713	1 935		176 648
- Installations générales, agencements aménagements divers	374 186	7 740		381 927
- Matériel de transport	7 492		7 492	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 948			4 948
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	656 339	9 675	7 492	658 523
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés		185		185
- Prêts et autres immobilisations financières	17 748	930	414	18 264
Immobilisations financières	17 748	1 115	414	18 450
ACTIF IMMOBILISE	989 287	10 791	7 906	992 172

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		9 675	1 115	10 791
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		9 675	1 115	10 791
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste			176	176
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		7 492	238	7 730
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		7 492	414	7 906

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/09/2022
Éléments achetés	315 200
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	315 200

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	95 000			95 000
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	153 575	10 345		163 921
- Installations générales, agencements aménagements divers	348 179	10 411		358 590
- Matériel de transport	7 492		7 492	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 774	174		4 948
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	609 021	20 930	7 492	622 459
ACTIF IMMOBILISE	609 021	20 930	7 492	622 459

Actif circulant

Stocks

Les stocks de marchandises destinés à la vente au détail sont valorisés au prix de revient (prix d'achat et frais annexes) pour les rayons Epicerie, Liquide, DPH et surgelés.

pour les autres rayons, les stocks de marchandises destinés à la vente au détail sont valorisés au prix de vente, et convertis au prix de revient hors taxes par l'application d'un taux de marge à chaque catégorie d'article.

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 108 113 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	18 502		18 502
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	16 228	16 228	
Autres	61 291	61 291	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	12 092	12 092	
Total	108 113	89 610	18 502
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
R.r.r. a obtenir & av non rec.	11 826
Div-produits a recevoir	1 354
Total	13 180

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 30 600,00 Euros décomposé en 200 titres d'une valeur nominale de 153,00 Euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	200	153,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	200	153,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 488 804 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	64 599	64 599		
- à plus de 1 an à l'origine	5 800			5 800
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	209 076	209 076		
Dettes fiscales et sociales	93 741	93 741		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	115 587	115 587		
Produits constatés d'avance				
Total	488 804	483 003		5 800
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	49 496			
(**) Dont envers les associés	115 587			

Charges à payer

	Montant
Fac non parv-fournisseurs	31 041
Dettes pr pour conges a payer	9 188
Charg soc pour conges payes	1 283
Cfe	1 189
Cvae	3 415
Taxe apprentissage	229
Formation continue	562
Taxes grandes surfaces	8 222
Total	55 128

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Assur multirisq avance	4 178		
Autres assur d avance	96		
Loyer immob. d avance	6 864		
Autre charges	954		
Total	12 092		