

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/08/2023	31/08/2022
Ventes de marchandises				677
Production vendue de biens				
Production vendue de services	6 405 684		6 405 684	5 519 400
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	6 405 684		6 405 684	5 520 077
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			62 267	135 946
Autres produits			87	833
PRODUITS D'EXPLOITATION			6 468 038	5 656 856
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				677
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			2 696 048	2 696 925
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-17 830	-18 240
Autres achats et charges externes			1 469 990	1 194 400
Impôts, taxes et versements assimilés			40 346	39 164
Salaires et traitements			1 274 667	1 222 854
Charges sociales			260 149	282 465
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			143 768	135 924
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			69	5 448
Dotations aux provisions				13 953
Autres charges			817	74 117
CHARGES D'EXPLOITATION			5 868 023	5 647 688
RESULTAT D'EXPLOITATION			600 015	9 168
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			111	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			111	
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			41 767	15 056
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			41 767	15 056
RESULTAT FINANCIER			-41 656	-15 056
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			558 359	-5 888

Compte de résultat

Rubriques	31/08/2023	31/08/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	184	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 586	8 913
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 770	8 913
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		494
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	471	2 179
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	471	2 673
RESULTAT EXCEPTIONNEL	9 299	6 239
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		184
TOTAL DES PRODUITS	6 477 919	5 665 769
TOTAL DES CHARGES	5 910 262	5 665 601
BENEFICE OU PERTE	567 658	168

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/08/2023	31/08/2022
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	19 842	18 006	1 836	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	1 078 493	840 770	237 723	287 396
Autres immobilisations corporelles	717 741	445 380	272 361	169 251
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	8		8	8
Prêts				
Autres immobilisations financières	21 121		21 121	21 121
ACTIF IMMOBILISE	1 837 205	1 304 155	533 050	477 776
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	89 972		89 972	72 142
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	773 394	9 510	763 884	602 742
Autres créances	312 493		312 493	365 871
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	27 893		27 893	140 313
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	22 770		22 770	20 221
ACTIF CIRCULANT	1 226 521	9 510	1 217 012	1 201 289
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 063 726	1 313 664	1 750 062	1 679 064

Bilan - Passif

Rubriques	31/08/2023	31/08/2022
Capital social ou individuel (dont versé : 578 010)	578 010	578 010
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	25 693	25 693
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-611 621	-611 789
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	567 658	168
Subventions d'investissement	8 216	12 802
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	567 956	4 884
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		13 953
PROVISIONS		13 953
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	418	2 217
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	328 615	748 979
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	503 920	541 027
Dettes fiscales et sociales	296 786	282 700
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 319	
Autres dettes	42 049	85 304
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 182 106	1 660 227
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 750 062	1 679 064



Annexes



Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de **1 750 062** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **6 477 919** euros et un total **charges** de **5 910 262** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **567 658** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2022** et finit le **31/08/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

INFORMATIONS GENERALES COMPLEMENTAIRES

NEANT

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Code de commerce - articles L123-12 et L123-28)

(Rèlements ANC 2014-03 du 05 juin 2014 et ANC 2016-07 du 04 novembre 2016)

PRINCIPES ET CONVENTIONS GENERALES

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du règlement ANC 204-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général 2016 applicables à la clôture de l'exercice.

REGIME D'INTEGRATION FISCALE

A effet du 01/09/2014, la société CONVIVIO-COL a décidé d'opter pour le régime d'intégration fiscale.

Les éventuelles économies d'impôts réalisées par le groupe à raison de ce régime seront considérées comme un gain immédiat par la CJP, société mère du groupe.

IMMOBILISATIONS

Règles et méthodes comptables

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

EVALUATION DES AMORTISSEMENTS

Catégorie	Mode	Durée
Agencements constructions	Linéaire	10 ans
Agencements divers	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	8 ans
Matériels de transport	Linéaire	5 ans
Mat. de bureau & informatique	Linéaire	5 ans
Mobilier	Linéaire	8 ans

EVALUATION DES MATIERES ET MARCHANDISES

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode "premier entré, premier sorti".

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

DEPRECIATION DES CREANCES

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Règles et méthodes comptables

DISPONIBILITES

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

TRANSFERT DE CHARGES

Le poste Transfert de charges d'un total de 48 314 Euros concerne les avantages en nature retenus sur salaires.

PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES

Des provisions antérieurement constituées pour litige salarial ont été reprises au **31/08/2023** pour un total de 13 953 Euros.

Règles et méthodes comptables

ENGAGEMENT EN MATIERE DE PENSION ET RETRAITES

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

	IFC - Paramètres
Age départ retraite	64 ans : employés/agents de maîtrise (contre 62 ans en N-1) - 65 ans : cadres (idem N-1)
Taux augmentation des salaires	1,5% (idem N-1)
Taux d'actualisation	4,16% (3,20 % en N-1)
Taux de turn over	5% (5% en N-1)
Taux charges sociales	35% (45% en N-1)
Table de mortalité	INSEE 2022 (INSEE 2021 en N-1)

Entité	CONVIVIO COL COLIBRI
Montant des engagement de retraite à l'ouverture (A)	35 844
Sortie de périmètre	
Entrée de prérimètre	
Dotations	
Reprises	2 012
Montant des engagement de retraite à la clôture (B)	33 832

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 562		2 280
Terrains			
	Dont composants		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	1 059 376		23 836
Installations générales, agenc., aménag.	69 689		3 725
Matériel de transport	461 648		165 780
Matériel de bureau, informatique, mobilier	53 982		3 420
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 644 695		196 761
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	8		
Prêts et autres immobilisations financières	21 121		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	21 129		
TOTAL GENERAL	1 683 386		199 041

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			19 842	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.	4 719		1 078 493	
Installations générales, agencements divers			73 414	
Matériel de transport	40 184		587 244	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	319		57 083	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	45 223		1 796 234	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			8	
Prêts et autres immobilisations financières			21 121	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			21 129	
TOTAL GENERAL	45 223		1 837 205	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	17 562	444		18 006
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 562	444		18 006

Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	771 981	73 509	4 720	840 770
Installations générales, agenc. et aménag. divers	37 100	7 112		44 212
Matériel de transport	332 637	60 450	40 184	352 903
Matériel de bureau et informatique, mobilier	46 331	2 253	319	48 265
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 188 048	143 324	45 223	1 286 149
TOTAL GENERAL	1 205 610	143 768	45 223	1 304 155

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

Frais établis.

Fonds Cial

Autres. INC.

INCORPOREL.

Terrains

Construct.

- sol propre

- sol autrui

- installations

Install. Tech.

Install. Gén.

Mat. Transp.

Mat bureau

Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	13 953		13 953	
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	13 953		13 953	
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	9 440	69		9 510
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	9 440	69		9 510
TOTAL GENERAL	23 394	69	13 953	9 510
Dotations et reprises d'exploitation		69	13 953	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	21 121		21 121
Clients douteux ou litigieux	10 662	10 662	
Autres créances clients	762 731	762 731	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	16	16	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	64 160	64 160	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	233 535	233 535	
Débiteurs divers	14 781	14 781	
Charges constatées d'avance	22 770	22 770	
TOTAL GENERAL	1 129 778	1 108 657	21 121

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	418	418		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	503 920	503 920		
Personnel et comptes rattachés	195 761	195 761		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	85 454	85 454		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	95	95		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	15 475	15 475		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 319	10 319		
Groupe et associés	328 615	328 615		
Autres dettes	42 049	42 049		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 182 106	1 182 106		

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/08/2023	31/08/2022	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	CLTS FACT A ETABLIR	3 678,49	68 773,48	-65 094,99
41811000	CLIENTS GROUPE FACT A ETABLIR	29 666,40	43 229,00	-13 562,60
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		33 344,89	112 002,48	-78 657,59
AUTRES CREANCES				
40980000	RRR A OBTENIR AVOIR A REC	3 854,40		3 854,40
40981000	RRR A OBTENIR GROUPE	10 926,00	26 796,80	-15 870,80
TOTAL AUTRES CREANCES		14 780,40	26 796,80	-12 016,40
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		48 125,29	138 799,28	-90 673,99

Charges à payer

Compte	Libellé	31/08/2023	31/08/2022	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	FOURNIS FACT NON PARVENUE	71 599,84	52 865,38	18 734,46
40811000	FOURNISS GROUPE FACT NON PARVENUES	119 625,29	231 793,18	-112 167,89
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		191 225,13	284 658,56	-93 433,43
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
40840000	FOURN IMMOB FACTURES A RECEVOIR	3 478,70		3 478,70
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		3 478,70		3 478,70
AUTRES DETTES				
41980000	RRR A ACCORD & AV A ETAB	36 552,56	49 083,01	-12 530,45
41981000	AVOIRS A ETABLIR GROUPE	5 373,60	5 373,60	
TOTAL AUTRES DETTES		41 926,16	54 456,61	-12 530,45
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42820000	DETTES PR.CONGES A PAYER	73 656,60	57 832,61	15 823,99
42860000	AUTRES CHARGES A PAYER	50 256,03	41 146,46	9 109,57
43820000	CHARGES SOCIALES S/CP	18 716,14	14 695,27	4 020,87
43860000	ORG SOCIAUX CH A PAYER	12 770,05	10 455,31	2 314,74
44820000	CHARGES FISCALES S/CP	1 614,26	1 267,46	346,80
44860000	ETAT AUTRES CH A PAYER	9 198,25	11 986,56	-2 788,31
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		166 211,33	137 383,67	28 827,66
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51860000	INTERETS COURUS A PAYER	357,57	446,83	-89,26
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		357,57	446,83	-89,26
TOTAL CHARGES A PAYER		403 198,89	476 945,67	-73 746,78

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/08/2023	31/08/2022	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CH CONSTATEES D'AVANCE	22 769,73	20 220,98	2 548,75
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		22 769,73	20 220,98	2 548,75

Composition du capital
social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	38 534			15
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		4 884
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		4 884
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement	4 586	
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		567 658
SOLDE		563 072
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		567 956

Engagements en matière de retraites, pensions et indemnités assimilées

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres pour personnel en activité			
TOTAL			

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadre	1	
Agents de maîtrise	4	
Employés	59	
TOTAL		64

Identité des sociétés mères
consolidant les comptes de
la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
CJP - 12 rue du Domaine - 35137 BEDEE	SAS	836 085	100,00 %

Résultat des 5 derniers exercices

Date d'arrêté	31/08/2023	31/08/2022	31/08/2021	31/08/2020	31/08/2019
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	578 010	578 010	578 010	578 010	578 010
Nombre d'actions					
- ordinaires		38 534	38 534	38 534	38 534
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	6 405 684	5 520 077	4 885 208	3 340 796	4 303 138
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	697 541	92 522	345 553	-90 075	141 986
Impôts sur les bénéfices		184			
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	129 884	92 170	186 063	149 209	169 223
Résultat net	567 658	168	159 490	-239 284	-27 238
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	0	2,4	8,97	-2,34	3,68
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	0	0,00	4,14	-6,21	-0,71
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	64	51	46	46	47
Masse salariale	1 274 667	1 222 854	1 037 326	861 111	1 063 031
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	260 149	282 465	239 068	185 122	266 088

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif

Compte	Libellé	31/08/2023	31/08/2022	Ecart
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				
20500000	CONCESS°DTS SIMILAIRE	19 842,00	17 562,00	2 280,00
28050000	AMORT CONC DTS SIMILAIRES	-18 005,52	-17 562,01	-443,51
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS		1 836,48	-0,01	1 836,49
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		1 836,48	-0,01	1 836,49
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE				
21500000	MATERIEL INDUSTRIEL ACQUIS 31/08/12	136 302,68	136 302,68	
21540000	MATERIEL INDUSTRIEL	777 483,25	769 893,11	7 590,14
21550000	OUTILLAGE INDUSTRIEL	164 707,08	153 180,40	11 526,68
28150000	AMORT MATERIEL ACQUIS AU 31/08/12	-136 302,68	-136 302,68	
28154000	AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	-627 110,49	-575 461,40	-51 649,09
28155000	AMORT OUTILLA INDUSTRIEL	-77 356,56	-60 216,45	-17 140,11
TOTAL INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE		237 723,28	287 395,66	-49 672,38
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
21810000	INST GEN.AGT.& AMEN DIVER	73 413,85	69 688,80	3 725,05
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	587 244,26	461 648,26	125 596,00
21830000	MATERIEL BUREAU & INFORM.	47 650,04	44 549,39	3 100,65
21840000	MOBILIER	9 432,52	9 432,52	
28181000	AMORT AGEN & AMENAGEMENT	-44 211,77	-37 099,93	-7 111,84
28182000	AMORT MATERIEL DE TRANSPO	-352 902,78	-332 636,83	-20 265,95
28183000	AMORT MAT BUR INFORMATIQU	-42 824,06	-41 678,76	-1 145,30
28184000	AMORT MOBILIER	-5 440,98	-4 652,26	-788,72
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		272 361,08	169 251,19	103 109,89
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		510 084,36	456 646,85	53 437,51
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
AUTRES TITRES IMMOBILISES				
27100000	TITRES IMMOBILISES	7,65	7,65	
TOTAL AUTRES TITRES IMMOBILISES		7,65	7,65	
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
27500000	DEPOTS & CAUTION VERSES	21 121,33	21 121,33	
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		21 121,33	21 121,33	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		21 128,98	21 128,98	
STOCKS				
MATIERES PREMIERES APPROVISIONNNTS				
31000000	STOCKS DENREES ALI 31/8/N	70 931,00	56 379,00	14 552,00
32000000	STOCK JETABLES	19 041,00	15 763,00	3 278,00
TOTAL MATIERES PREMIERES APPROVISIONNNTS		89 972,00	72 142,00	17 830,00
TOTAL STOCKS		89 972,00	72 142,00	17 830,00
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				

Détail des comptes - Actif

Compte	Libellé	31/08/2023	31/08/2022	Ecart
41110000	COLLECTIF CLIENTS	669 364,73		669 364,73
4111000D	COLLECTIF CLIENTS		439 598,59	-439 598,59
41111000	CLIENTS GROUPE	60 021,87		60 021,87
4111100D	CLIENTS GROUPE		49 991,69	-49 991,69
41600000	CLTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	10 662,45	10 589,34	73,11
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		740 049,05	500 179,62	239 869,43
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
41810000	CLTS FACT A ETABLIR	3 678,49	68 773,48	-65 094,99
41811000	CLIENTS GROUPE FACT A ETABLIR	29 666,40	43 229,00	-13 562,60
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		33 344,89	112 002,48	-78 657,59
DEPRECIATIONS CLIENTS				
49100000	PROV PR DEPR CPTES CLT	-9 509,57	-9 440,27	-69,30
TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS		-9 509,57	-9 440,27	-69,30
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		763 884,37	602 741,83	161 142,54
AUTRES CREANCES				
FOURNISSEURS DEBITEURS				
4010000D	COLLECTIF FOURNISSEURS		651,99	-651,99
40980000	RRR A OBTENIR AVOIR A REC	3 854,40		3 854,40
40981000	RRR A OBTENIR GROUPE	10 926,00	26 796,80	-15 870,80
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS		14 780,40	27 448,79	-12 668,39
PERSONNEL				
42500000	PERS AVCES & ACPTEs		1 288,79	-1 288,79
42520000	SALARIES - PAIE NEGATIVE A REMBOURS	16,42	16,42	
TOTAL PERSONNEL		16,42	1 305,21	-1 288,79
ETAT ET COLLECTIVITES				
44566000	TVA DEDUCTIBLE SUR ACHATS	8 203,01	1 349,57	6 853,44
44567000	CREDIT TVA A REPORTER		766,00	-766,00
44571000	TVA COLLECTEE		1 179,76	-1 179,76
44583000	ETAT CREDIT TVA REMBOURSER	29 690,00	46 000,00	-16 310,00
44586000	TVA S/FACT.NON PARVENUES	26 267,18	40 792,83	-14 525,65
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		64 160,19	90 088,16	-25 927,97
GROUPE ET ASSOCIES				
45104400	CJP INTEGRATION FISCALE	233 535,37	244 740,35	-11 204,98
TOTAL GROUPE ET ASSOCIES		233 535,37	244 740,35	-11 204,98
DEBITEURS DIVERS				
46710000	PERSONNEL FRAIS DE DEPLACEMENT	0,35		0,35
46754000	COMPTE DE TRANSITION PICCACHU		2 288,50	-2 288,50
TOTAL DEBITEURS DIVERS		0,35	2 288,50	-2 288,15
TOTAL AUTRES CREANCES		312 492,73	365 871,01	-53 378,28
TRESORERIE ET DIVERS				
VALEURS A L'ENCAISSEMENT				
51120100	TICKETS RESTO CATIMINI		1 704,88	-1 704,88
51120110	CARTES BLEUS CATIMINI	286,87		286,87

Détail des comptes - Actif

Compte	Libellé	31/08/2023	31/08/2022	Ecart
TOTAL VALEURS A L'ENCAISSEMENT		286,87	1 704,88	-1 418,01
DISPONIBILITES				
51240000	BANQUE POPULAIRE ATLANTIQUE 270	819,59	64,92	754,67
51242000	BPAV 468 CATIMINI	10 535,82	1 716,22	8 819,60
51250000	BANQUE LCL	16 035,33	136 495,43	-120 460,10
53101000	CAISSE	5,46	5,46	
53105000	FOND DE CAISSE CATIMINI	80,00	80,86	-0,86
58100000	VERST ESPECES	80,00	245,00	-165,00
58200000	REM CHEQUES	50,00		50,00
TOTAL DISPONIBILITES		27 606,20	138 607,89	-111 001,69
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		27 893,07	140 312,77	-112 419,70
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CH CONSTATEES D'AVANCE	22 769,73	20 220,98	2 548,75
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		22 769,73	20 220,98	2 548,75
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		22 769,73	20 220,98	2 548,75
TOTAL GÉNÉRAL		1 750 061,72	1 679 064,41	70 997,31

Détail des comptes - Passif

Compte	Libellé	31/08/2023	31/08/2022	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
10130000	CAPITAL SOUSCRIT APPELE V	578 010,00	578 010,00	
TOTAL CAPITAL		578 010,00	578 010,00	
RESERVE LEGALE				
10611000	RESERVES LEGAL.PROP DITE	25 692,54	25 692,54	
TOTAL RESERVE LEGALE		25 692,54	25 692,54	
REPORT A NOUVEAU				
11900000	REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-611 620,91	-611 788,66	167,75
TOTAL REPORT A NOUVEAU		-611 620,91	-611 788,66	167,75
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	567 657,67	167,75	567 489,92
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		567 657,67	167,75	567 489,92
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
13100000	SUBVENTIONS D EQUIPEMENT	45 859,00	45 859,00	
13900000	SUBVENTION INVEST INSCRITES AU RESU	-37 642,60	-33 056,70	-4 585,90
TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		8 216,40	12 802,30	-4 585,90
TOTAL CAPITAUX PROPRES		567 955,70	4 883,93	563 071,77
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR CHARGES				
15800000	AUTRES PROVIS*POUR CHARGE		13 953,29	-13 953,29
TOTAL PROVISIONS POUR CHARGES			13 953,29	-13 953,29
TOTAL PROVISIONS			13 953,29	-13 953,29
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
BANQUES				
51220000	CREDIT MUTUEL	60,04	1 769,80	-1 709,76
TOTAL BANQUES		60,04	1 769,80	-1 709,76
INTERETS COURUS				
51860000	INTERETS COURUS A PAYER	357,57	446,83	-89,26
TOTAL INTERETS COURUS		357,57	446,83	-89,26
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		417,61	2 216,63	-1 799,02
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV				
DETTES RATT. A DES PARTICIPATIONS				
45104000	CJP AVANCE TRESORERIE	324 559,08	748 979,49	-424 420,41
45110000	COMPTE COURANT RCO	4 055,59		4 055,59
TOTAL DETTES RATT. A DES PARTICIPATIONS		328 614,67	748 979,49	-420 364,82
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		328 614,67	748 979,49	-420 364,82
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
40100000	COLLECTIF FOURNISSEURS	137 890,52		137 890,52
4010000C	COLLECTIF FOURNISSEURS		160 761,17	-160 761,17
40110000	FOURNISSEURS GROUPE	174 800,10		174 800,10

Détail des comptes - Passif

Compte	Libellé	31/08/2023	31/08/2022	Ecart
4011000C	FOURNISSEURS GROUPE		95 602,32	-95 602,32
40960000	FOUR.CREANC EMB MAT A REN	4,62	4,71	-0,09
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		312 695,24	256 368,20	56 327,04
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
40810000	FOURNIS FACT NON PARVENUE	71 599,84	52 865,38	18 734,46
40811000	FOURNISS GROUPE FACT NON PARVENUES	119 625,29	231 793,18	-112 167,89
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		191 225,13	284 658,56	-93 433,43
TOTAL FOURNISSEURS		503 920,37	541 026,76	-37 106,39
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
42108000	REMUNERATIONS AOUT	71 452,92	70 551,08	901,84
42113000	REMUNERATIONS EX ANTERIEUR	395,54	395,54	
42820000	DETTES PR.CONGES A PAYER	73 656,60	57 832,61	15 823,99
42860000	AUTRES CHARGES A PAYER	50 256,03	41 146,46	9 109,57
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		195 761,09	169 925,69	25 835,40
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
43100000	PRLVT SEPA/URSSAF-SECURITE SOCIALE	41 453,42	51 617,39	-10 163,97
43710000	VERLINGUE PREVOYANCE EMPLOYES	4 919,16	4 113,94	805,22
43720000	VERLINGUE PREVOYANCE CADRES	361,89	352,59	9,30
43730000	CAISSE RETRAITE A3M MEDERIC	7 233,41	8 132,99	-899,58
43820000	CHARGES SOCIALES S/CP	18 716,14	14 695,27	4 020,87
43860000	ORG SOCIAUX CH A PAYER	12 770,05	10 455,31	2 314,74
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		85 454,07	89 367,49	-3 913,42
ETAT ET COLLECTIVITES				
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	844,59	730,24	114,35
44300000	OPERATIONS PARTICULIERES AVEC L ETA	827,67	827,67	
44562000	TVA DEDUCTIBLE SUR IMMOB		197,21	-197,21
44571000	TVA COLLECTEE	95,10		95,10
44587000	TVA S/FACT. A ETABLIR	2 990,47	8 397,75	-5 407,28
44820000	CHARGES FISCALES S/CP	1 614,26	1 267,46	346,80
44860000	ETAT AUTRES CH A PAYER	9 198,25	11 986,56	-2 788,31
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		15 570,34	23 406,89	-7 836,55
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		296 785,50	282 700,07	14 085,43
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS				
40400000	FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	6 840,00		6 840,00
40840000	FOURN IMMOB FACTURES A RECEVOIR	3 478,70		3 478,70
TOTAL FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS		10 318,70		10 318,70
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		10 318,70		10 318,70
AUTRES DETTES				
CLIENTS CREDITEURS				
4111000C	COLLECTIF CLIENTS		11 070,79	-11 070,79
TOTAL CLIENTS CREDITEURS			11 070,79	-11 070,79

Détail des comptes - Passif

Compte	Libellé	31/08/2023	31/08/2022	Ecart
EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.				
41980000	RRR A ACCORD & AV A ETAB	36 552,56	49 083,01	-12 530,45
41981000	AVOIRS A ETABLIR GROUPE	5 373,60	5 373,60	
TOTAL EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.		41 926,16	54 456,61	-12 530,45
AUTRES COMPTES CREDITEURS				
46700000	AUTRES CPTES DEB.ou CREDI	10,37	10,37	
4671000C	PERSONNEL FRAIS DE DEPLACEMENT		22,10	-22,10
46735000	COMPTE TRANSITION RTC		16 677,52	-16 677,52
46764900	BPI CESSION CCE CICE	34,64	34,64	
46785000	COMPTE DE TRANSITION QG	78,00		78,00
46799700	COMPTE DE TRANSITION RCO		3 032,21	-3 032,21
TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS		123,01	19 776,84	-19 653,83
TOTAL AUTRES DETTES		42 049,17	85 304,24	-43 255,07
TOTAL GÉNÉRAL		1 750 061,72	1 679 064,41	70 997,31

Détail des comptes - Charges

Compte	Libellé	31/08/2023	31/08/2022	Ecart
ACHATS				
ACHATS DE MARCHANDISES				
60710000	ACH MAT DEST A LA REVENTE		677,16	-677,16
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES			677,16	-677,16
ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.				
60110000	ACHATS MARCHANDISES EXO.	874,94	20,71	854,23
60120000	ACHATS MARCHANDISES 5.5	2 576 655,58	2 553 452,97	23 202,61
60130000	ACHATS DE MARCHANDISES 20 %	8 777,40	12 268,80	-3 491,40
60140000	ACHATS MARCHANDISES 10%	184,85	54,25	130,60
60220000	ACHATS USAGE UNIQUE / PDTS ENT (mae	29 924,71	53 513,07	-23 588,36
60260000	ACHATS EMBALLAGES (maestro)	79 630,17	77 614,93	2 015,24
TOTAL ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.			2 696 047,65	-877,08
VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR				
60310000	VAR STOCK MATIERES PREMIERES	-14 552,00	-14 389,00	-163,00
60320000	VAR STK AUTRES APPROVISIONNE	-3 278,00	-3 851,00	573,00
TOTAL VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR			-17 830,00	410,00
TOTAL ACHATS		2 678 217,65	2 679 361,89	-1 144,24
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES				
60410000	SOUS TRAITANCE REPAS	34,19	433,79	-399,60
60420000	FRAIS DE PERSONNEL & NDF		4 287,75	-4 287,75
60430000	REFACT APPRO DIVERS	452,92	2 413,18	-1 960,26
60440000	FRAIS DE FORMATION	5 205,33	3 872,59	1 332,74
60450000	FRAIS ADMIN STES SOEURS (EX FS)	334 585,31	289 503,27	45 082,04
TOTAL ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES			340 277,75	39 767,17
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
60610000	EAU	857,67	548,88	308,79
60611000	EDF	119 773,19	56 699,41	63 073,78
60613200	GAZOIL UTILITAIRES	61 152,19	61 899,31	-747,12
60613300	GAZOIL VEHICULES TOURISME	20,15		20,15
60630000	PETIT MATERIEL	21 444,19	6 976,13	14 468,06
60631000	PRODUITS ENTRETIEN	183,26		183,26
60631002	PRODUITS ENTRETIEN	23 104,24		23 104,24
60634000	VAISSELLE USTENS CUISINE	25 707,10	3 685,95	22 021,15
60635000	FOURNITURES DECORATIVES		313,09	-313,09
60636000	VETEMENTS DE TRAVAIL	1 853,04	3 437,53	-1 584,49
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIV	6 260,67	4 608,08	1 652,59
60650000	FOURNITURES ANIMATION		822,92	-822,92
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES			260 355,70	121 364,40
LOCATIONS				
61300000	LOCATION TPE	360,00		360,00
61320000	LOCATION IMMOBILIERE	182 304,56	176 858,68	5 445,88
61350100	LOCATION TPE	180,00	480,00	-300,00
61350400	LOCATION BACS RESIDUS	33 631,21	42 532,44	-8 901,23

Détail des comptes - Charges

Compte	Libellé	31/08/2023	31/08/2022	Ecart
61350500	LOCATION LINGE	38 305,01	37 775,09	529,92
61350800	LOCATION COPIEUR	11 600,13	10 333,38	1 266,75
61350900	LOCATION GEOLOCALISATION	1 152,00	1 152,00	
61351300	LOCATION MATERIEL PONCTUELLE	315,50	197,17	118,33
TOTAL LOCATIONS		267 848,41	269 328,76	-1 480,35
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
61520000	ENT REP S/ BIENS IMMOBILIERS	11 091,30	11 548,68	-457,38
61550000	ENT REP S/ BIENS MOBILIERS	41 204,09	37 750,05	3 454,04
61550500	MAINTENANC.MATERIEL BUREAU-LOGICIEL	230,00		230,00
61556000	ENT REP MATERIEL DE TRANSPORT	31 466,35	32 656,24	-1 189,89
61560000	MAINTENANCE INFORM - INDUSTRIELLE	4 492,60	13 826,21	-9 333,61
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		88 484,34	95 781,18	-7 296,84
PRIMES D'ASSURANCES				
61611000	ASSURANCES MULTIRISQUES	4 172,78	3 548,82	623,96
61620000	ASSURANCES RC + MISSIONS	1 358,33	1 324,08	34,25
61630000	ASSURANCES AUTOMOBILES	10 836,96	9 478,42	1 358,54
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		16 368,07	14 351,32	2 016,75
ETUDES ET RECHERCHES				
61720000	ANALYSES MATIERES PREMIER	6 320,20	3 912,70	2 407,50
TOTAL ETUDES ET RECHERCHES		6 320,20	3 912,70	2 407,50
DIVERS				
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	330,60	206,61	123,99
61850000	FRAIS COLLOQ.SEMIN.CONFER	345,00	1 507,50	-1 162,50
61870000	PRESTATION DE SERVICES CJP	189 975,75	181 097,00	8 878,75
62810000	CONCOURS DIVERS COTISAT		260,00	-260,00
62880000	TRAITEMENTS DES DECHETS	4 278,49		4 278,49
TOTAL DIVERS		194 929,84	183 071,11	11 858,73
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE				
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	268 904,73	150 529,81	118 374,92
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		268 904,73	150 529,81	118 374,92
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
62260100	HONORAIRES COMMIS CPTES	341,85	5 602,09	-5 260,24
62260200	HONORAIRES JURIDIQUES	790,00	1 090,00	-300,00
62270000	FRAIS D'ACTES ET CONTENTI	42,59	115,87	-73,28
62280000	DIVERS REMU INTERM & HONO	4 879,25	7 066,47	-2 187,22
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		6 053,69	13 874,43	-7 820,74
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
62310000	ANNONCES -INSERTIONS-PUBLICITE	260,00		260,00
62340000	CADEAUX A LA CLIENTELE	2 906,73	6 915,39	-4 008,66
62350200	CADEAUX PERSONNEL RESTECO EXO	103,80		103,80
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		3 270,53	6 915,39	-3 644,86
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL				
62410000	TRANSPORTS SUR ACHATS	515,55	376,59	138,96
62420000	TRANSPORTS SUR LES VENTES	740,00	1 600,00	-860,00

Détail des comptes - Charges

Compte	Libellé	31/08/2023	31/08/2022	Ecart
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL		1 255,55	1 976,59	-721,04
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS (KM)	1 000,48	1 554,31	-553,83
62560000	MISSIONS (hotels peages parkings re	2 652,29	970,22	1 682,07
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		3 652,77	2 524,53	1 128,24
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
62600000	FRAIS TELECOMMUNICATION	6 694,46	6 930,54	-236,08
62610000	FRAIS POSTAUX	502,06	839,63	-337,57
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		7 196,52	7 770,17	-573,65
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
62701000	SERVICES BANCAIRES	4 648,34	3 616,38	1 031,96
62780100	PARTICIPAT*CRT		831,63	-831,63
62786000	COMMISSION SUR CARTES BANCAIRES	423,64	414,41	9,23
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		5 071,98	4 862,42	209,56
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		1 469 990,08	1 194 400,29	275 589,79
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
63221000	CHARGES FISCALES S/CP	425,26	-19,46	444,72
63231000	CHARGES FISC S/PRIME PFA-RMA	121,19	-429,34	550,53
63330000	PART EMPL FORM PROFESSION	11 670,77	6 273,76	5 397,01
63350000	TAXE APPRENTISSAGE	7 719,71	7 070,96	648,75
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		19 936,93	12 895,92	7 041,01
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
63511100	TAXE PROF CFE	3 134,00	3 157,00	-23,00
63511200	TAXE PROF - CVAE	10 150,00	14 436,00	-4 286,00
63512000	TAXE FONCIERE	5 148,67	6 056,00	-907,33
63514000	TAXES VEHICULES SOCIETE		-153,00	153,00
63540000	DROITS ENREGISTREMENT ET TIMBRES	605,76	1 055,52	-449,76
63780200	TAXES GENER.ACTIV.POLLUAN	446,77		446,77
63781000	TGAP / INTERBEV / F&L	924,23	1 716,27	-792,04
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		20 409,43	26 267,79	-5 858,36
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		40 346,36	39 163,71	1 182,65
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
64110000	SALAIRES ET APPOINTEMENTS	1 183 943,18	1 170 833,09	13 110,09
64121000	PROV S/CONGES PAYES	19 404,05	-17 757,82	37 161,87
64131000	PROVISION S/PRIME PFA -RMA	5 529,51	-2 720,22	8 249,73
64140000	INDEMNITES CHOMAGE PARTIEL		789,67	-789,67
64140300	INDEMNITES LICENCIEMENT	8 927,44	2 237,27	6 690,17
64140700	COMPLEMENT DE SALAIRE		8 058,43	-8 058,43
64150000	CP REPRISE DE PERSONNEL		3 920,47	-3 920,47
64170000	AVANTAGES NATURE NOURRITURE	56 862,41	50 351,34	6 511,07
64180000	PRIMES NON IMPOSABLES +INFLATION		7 142,02	-7 142,02
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		1 274 666,59	1 222 854,25	51 812,34

Détail des comptes - Charges

Compte	Libellé	31/08/2023	31/08/2022	Ecart
CHARGES SOCIALES				
64510000	COTISATIONS URSSAF	197 413,75	225 402,44	-27 988,69
64520000	COTISATION MUTUELLE	10 710,58	9 283,38	1 427,20
64530000	RETRAITE	37 831,75	44 821,93	-6 990,18
64530300	COTISAT° PREVOYANCE CADRES - MORNAY	831,30	816,43	14,87
64530400	COTISATION PREVOYANCE EMPLOYES	1 544,92	1 532,19	12,73
64552100	CHARGES SOC S/CP	4 930,56	-225,64	5 156,20
64553100	CHARGES SOC S/PRIME PFA-RMA	1 405,05	-4 977,82	6 382,87
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	5 288,85	5 457,33	-168,48
64750200	FRAIS PHARMACIE		3,75	-3,75
64751000	PHARMACIE	192,00	350,55	-158,55
TOTAL CHARGES SOCIALES		260 148,76	282 464,54	-22 315,78
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		1 534 815,35	1 505 318,79	29 496,56
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
68111000	DOT AMORT IMMO INCORPORELLES	443,51		443,51
68112000	DOT AMORT - IMMO CORPORELLES	143 324,22	135 924,43	7 399,79
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		143 767,73	135 924,43	7 843,30
DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT				
68174000	DOT PROV DEP DES CREANCES	69,30	5 448,41	-5 379,11
TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		69,30	5 448,41	-5 379,11
PROVISIONS				
68150000	DOT PROV P/RISQUES ET CH EXPL		13 953,29	-13 953,29
TOTAL PROVISIONS			13 953,29	-13 953,29
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		143 837,03	155 326,13	-11 489,10
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
65104000	REDEVANCE LE CEDRE	807,91	682,94	124,97
65410000	PERTES SUR CREANCES EXERCICE		73 349,51	-73 349,51
65800000	CHARGES DIV GEST°COURANTE	8,77	84,68	-75,91
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		816,68	74 117,13	-73 300,45
TOTAL AUTRES CHARGES		816,68	74 117,13	-73 300,45
CHARGES FINANCIERES				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
66150600	INTERETS AVANCE CJP	41 668,57	14 972,72	26 695,85
66500000	ESCOMPTE ACCORDES	98,91	83,06	15,85
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		41 767,48	15 055,78	26 711,70
TOTAL CHARGES FINANCIERES		41 767,48	15 055,78	26 711,70
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
67120000	PENALITES ET AMENDES		494,00	-494,00
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION			494,00	-494,00

Détail des comptes - Charges

Compte	Libellé	31/08/2023	31/08/2022	Ecart
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
67520000	VNC IMMO CORPO CEDEES		2 179,49	-2 179,49
67880000	CHARGES DIVERSES EXCEPTIONNELLES	471,07		471,07
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL		471,07	2 179,49	-1 708,42
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		471,07	2 673,49	-2 202,42
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
69810000	INTEGRATION FISCALE CHARGES		184,00	-184,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES			184,00	-184,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES			184,00	-184,00
TOTAL GÉNÉRAL		5 910 261,70	5 665 601,21	244 660,49

Détail des comptes - Produits

Compte	Libellé	31/08/2023	31/08/2022	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE				
70700570	VENTES MATERIEL 20% CLTS TIERS		677,16	-677,16
TOTAL VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE			677,16	-677,16
PRODUCTION SERVICES - FRANCE				
70600100	PRESTATIONS DE SERVICE EXO	49 015,00		49 015,00
70600110	REPAS 5.50 %	6 003 901,19	4 968 887,20	1 035 013,99
70600160	PRESTATIONS REPAS 10%	92 229,37	332 569,81	-240 340,44
70600170	PRESTATIONS REPAS 20%	16 680,00	3 193,47	13 486,53
70800300	PRESTATIONS SERVICE EXO	175,92	7 923,29	-7 747,37
70800310	PRESTATIONS SERVICE 5.5	22 942,73	13 571,51	9 371,22
70800570	ACTIVITES ANNEXES 20% CLTS TIERS		1 445,00	-1 445,00
70800772	FRAIS PEDAG FAFIH 20%		2 262,50	-2 262,50
70810310	PRESTATIONS SERVICES RCO 5.5%	2 893,06		2 893,06
70810470	REFACT SALAIRES RESTECO	84,00		84,00
70810500	PRESTATIONS CESS APPROV 5.5 RCO		79,79	-79,79
70825470	PRESTATIONS APRESTO 20%	218 173,00	193 535,00	24 638,00
70833400	REFACT. FRAIS PERSONNEL P RESC		-4 478,00	4 478,00
70880400	REFACT FRAIS PERSONNEL CJP	-410,00	410,00	-820,00
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		6 405 684,27	5 519 399,57	886 284,70
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		6 405 684,27	5 520 076,73	885 607,54
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
78150000	REP S/PROV P/RISQUES & CH EXPL	13 953,29		13 953,29
78174000	REPRISES S/PROV S/CREANCES DOUT		63 155,92	-63 155,92
79100000	TRANSFERT CHARGES EXPLOIT		16 421,98	-16 421,98
79120000	RBT SINISTRES		119,70	-119,70
79150000	VERST FONGECIF - RBT SALAIRES + CHA		13 604,13	-13 604,13
79164100	AVANTAGES NATURE 5.5%	41 066,53	36 247,82	4 818,71
79164170	AVANTAGES NATURE 20%	7 247,04	6 396,68	850,36
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		62 266,86	135 946,23	-73 679,37
AUTRES PRODUITS				
75800000	PRDTS DIVERS.GEST*COURANT	86,97	833,18	-746,21
TOTAL AUTRES PRODUITS		86,97	833,18	-746,21
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		62 353,83	136 779,41	-74 425,58
PRODUITS FINANCIERS				
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES				
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	111,37		111,37
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		111,37		111,37
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		111,37		111,37
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT DE GESTION				
77180000	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS S:OPE	184,00		184,00

Détail des comptes - Produits

Compte	Libellé	31/08/2023	31/08/2022	Ecart
TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION		184,00		184,00
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL				
77510000	PRODUITS CESSIONS D'ELEMENTS ACTIF	5 000,00		5 000,00
77520000	PRDTS CESSION IMMOB CORPORELLES		8 912,82	-8 912,82
77700000	PRODUITS	4 585,90		4 585,90
TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL		9 585,90	8 912,82	673,08
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		9 769,90	8 912,82	857,08
TOTAL GÉNÉRAL		6 477 919,37	5 665 768,96	812 150,41

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion comparatif

Rubriques	31/08/2023	31/08/2022	%
Ventes de marchandises		677	-100,00
- Coût d'achat des marchandises		677	-100,00
MARGE COMMERCIALE			
Production vendue	6 405 684	5 519 400	16,06
+ Production stockée			
- Destockage de production			
+ Production immobilisée			
PRODUCTION DE L'EXERCICE	6 405 684	5 519 400	16,06
PRODUCTION + VENTES	6 405 684	5 520 077	16,04
- Coût d'achat des marchandises		677	-100,00
- Consommation provenance tiers	4 148 208	3 873 085	7,10
VALEUR AJOUTEE	2 257 477	1 646 315	37,12
+ Subventions d'exploitation			
- Impôts et taxes	40 346	39 164	3,02
- Charges de personnel	1 534 815	1 505 319	1,96
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	682 315	101 832	570,04
+ Reprises, transfert charges	62 267	135 946	-54,20
+ Autres produits	87	833	-89,56
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	143 837	155 326	-7,40
- Autres charges	817	74 117	-98,90
RESULTAT D'EXPLOITATION	600 015	9 168	6 444,52
+ Quote part opérations en commun			
+ Produits financiers	111		
- Quote part opérations en commun			
- Charges financières	41 767	15 056	177,42
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	558 359	-5 888	-9 583,67
Produits exceptionnels	9 770	8 913	9,62
- Charges exceptionnelles	471	2 673	-82,38
RESULTAT EXCEPTIONNEL	9 299	6 239	49,04
- Participation des salariés			
- Impôt sur les bénéfices		184	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	567 658	168	338 295,03
Produits cessions éléments actif	5 000	8 913	-43,90
- Valeur comptable éléments cédés		2 179	-100,00
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS	5 000	6 733	-25,74

CONVIVIO COL
Société à responsabilité limitée à associée unique au capital de 578 010,00 euros
Siège social : ZA Belleville – Route de Beaupréau – SAINT PIERRE MONTLIMART
49110 MONTREVAULT SUR EVRE
489 602 649 RCS ANGERS

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 26 FEVRIER 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 août 2023

DEUXIEME DECISION

Sur la proposition qui lui est faite, l'associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice, s'élevant à la somme positive de 567 658€, selon la répartition suivante :

- 1/ Partiellement à la réserve légale pour 32 108€ pour la porter à la somme de 57 801€ ;
- 2/ Pour le solde de 535 550€, au poste « report à nouveau » le ramenant de -611 621€ à -76 071€.

L'associée unique constate que les capitaux propres de la société ressortent à 567 956€, et qu'ils sont reconstitués à plus de la moitié du capital social.

L'associée unique sollicite donc de la gérance qu'il soit fait demande au Greffe Du Tribunal de Commerce d'Angers de supprimer la *mention n° 12842 du 28.02.2019 de continuation de la société malgré un actif net devenu inférieur à la moitié du capital social (décision du 28/02/2019)*.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte qu'aucune distribution de dividende n'est intervenue au cours des trois derniers exercices.

Certifié conforme,

Le gérant
Grégory RENOUE



CONVIVIO COL
Société à responsabilité limitée à associée unique au capital de 578 010,00 euros
Siège social : ZA Belleville – Route de Beaupréau – SAINT PIERRE MONTLIMART
49110 MONTREVAULT SUR EVRE
489 602 649 RCS ANGERS

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 26 FEVRIER 2024

L'an deux mille vingt-quatre,
Le vingt-six février,
A onze heures,

Le soussigné,

Monsieur Grégory RENOU

Co-gérant de la SARL LULEEN, elle-même présidente de la SAS CJP, immatriculée au RCS de RENNES sous le numéro 397 501 917, associée unique de la société « **CONVIVIO COL** », société à responsabilité limitée à associée unique au capital de 578 010€, divisée en 38 534 parts sociales de 15 euros chacune,

Agissant également en sa qualité de gérant non associé de la société CONVIVIO COL,

Déclare être appelé à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 août 2023 et quitus à la gérance,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités,
- Questions diverses.

Dépose sur le bureau l'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31 août 2023,

Prend les décisions suivantes :

PREMIERE DECISION

L'associée unique approuve l'inventaire et les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 août 2023, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, elle prend acte de l'absence de dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code comptabilisées sur l'exercice écoulé.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 août 2023.

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à la somme de + 567 658€, selon la répartition suivante :

1/ Partiellement à la réserve légale pour 32 108€ pour la porter à la somme de 57 801€ ;

2/ pour le solde de 535 550€, au poste « report à nouveau » le ramenant de - 611 621€ à -76 071€.

L'associée unique constate que les capitaux propres de la société ressortent à 567 956€, et qu'ils sont reconstitués à plus de la moitié du capital social.

L'associée unique sollicite donc de la gérance qu'il soit fait demande au Greffe Du Tribunal de Commerce d'Angers de supprimer la *mention n° 12842 du 28.02.2019 de continuation de la société malgré un actif net devenu inférieur à la moitié du capital social (décision du 28/02/2019)*.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique prend acte qu'aucune distribution de dividende n'est intervenue au cours des trois derniers exercices.

TROISIEME DECISION

L'associée unique approuve les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce qui ont été conclues au cours de l'exercice écoulé, à savoir :

- Au terme d'un acte sous seing privé du 6 octobre 2014, modifiés par avenants successifs, la société APRESTO verse à la société CONVIVIO-COL, une rétrocession annuelle.
Par avenant n° 4 bis du 31 août 2023, cette rétrocession a été augmentée au titre du seul exercice clos le 31 août 2023, en contrepartie du volume d'activité et de la rémunération correspondante que la société CONVIVIO-COL génère au profit de la société APRESTO auprès des fournisseurs, compte tenu du maintien du contexte d'inflation sur les prix alimentaires constaté au cours dudit exercice

QUATRIEME DECISION

L'associée unique donne tous pouvoirs à son gérant, Monsieur Grégory RENOU, pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, l'associée unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

Société CJP
Représentée par Grégory RENOU

