ETAMPES DIS

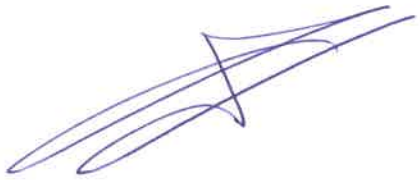
Société par Actions Simplifiée au capital de €.40.000
Siège social : ZAC du Plateau de Guinette
50 Rue des Lys
91150 ETAMPES

500 319 173 RCS EVRY

COMPTE DE RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023

Certifié conforme par le Président
Gaspar CERQUEIRA



COMPTE DE RÉSULTAT	France	Exportation	Exercice clos le 31/03/2023 (12 mois) Total	%	Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois) Total	%	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises	49 850 423,60		49 850 423,60	91,00	50 303 587,64	91,58	-453 164	
Production vendue biens	2 768 160,66		2 768 160,66	5,05	2 188 847,00	3,98	579 313	26,47
Production vendue services	2 161 253,95		2 161 253,95	3,95	2 435 053,70	4,43	-273 800	-11,23
Chiffres d'Affaires Nets	**54 779 838,21**		**54 779 838,21**	100,00	**54 927 488,34**	100,00	**-147 650**	
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			312 929,58	0,57	47 000,00	0,09	265 929	565,81
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			518 225,45	0,95	350 953,19	0,64	167 272	47,66
Autres produits			6 913,66	0,01	5 810,92	0,01	1 103	18,98
Total des produits d'exploitation (I)			***55 617 906,90***	101,53	***55 331 252,45***	100,74	***286 654***	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			42 754 934,56	78,05	43 018 347,19	78,32	-263 413	
Variation de stock (marchandises)			142 636,37	0,26	381 106,44	0,69	-238 470	-62,56
Achats de matières premières et autres approvisionnements			272 636,43	0,50	225 077,68	0,41	47 559	21,13
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			1 188,01	0,00	-13 830,21	-0,02	15 018	108,59
Autres achats et charges externes			5 499 637,90	10,04	5 322 898,90	9,69	176 739	3,32
Impôts, taxes et versements assimilés			1 291 715,60	2,36	1 224 570,85	2,23	67 145	5,48
Salaires et traitements			3 955 897,40	7,22	3 889 959,19	7,08	65 938	1,70
Charges sociales			1 090 881,50	1,99	1 033 902,71	1,88	56 979	5,51
Dotations aux amortissements sur immobilisations			165 978,71	0,30	170 295,08	0,31	-4 317	2,53
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			16 309,56	0,03	12 815,52	0,02	3 494	27,26
Total des charges d'exploitation (II)			***55 191 816,04***	100,75	***55 265 143,35***	100,61	***-73 327***	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**426 090,86**	0,78	**66 109,10**	0,12	**359 981**	544,53
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			31,33	0,00	30,43	0,00	1	3,33
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances			106,67	0,00	23 482,37	0,04	-23 376	-99,54
Autres intérêts et produits assimilés			5 409,11	0,01	704,46	0,00	4 705	668,32
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			***5 515,78***	0,01	***24 186,83***	0,04	***-18 671***	-77,19
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			165 590,86	0,30	99 643,72	0,18	65 947	66,18
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***165 590,86***	0,30	***99 643,72***	0,18	***65 947***	66,18
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**-160 075,08**	0,28	**-75 456,89**	0,13	**-84 619**	112,13
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**265 984,45**	0,49	**-9 378,22**	-0,01	**275 362**	N/S
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			27 367,61	0,05	81 120,00	0,15	-53 753	-66,25
Produits exceptionnels sur opérations en capital			593,00	0,00			593	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (VII)			***27 960,61***	0,05	***81 120,00***	0,15	***-53 160***	-65,52
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			134 783,14	0,25	10 550,59	0,02	124 233	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital								

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/03/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	65,89	0,00			65	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***134 849,03***	0,25	***10 550,59***	0,02	***124 299***	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-106 888,42**	-0,19	**70 569,41**	0,13	**-177 457**	-251,46
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	-45 656,00	-0,07	-71 722,00	0,12	26 066	36,34
Total des Produits (I+III+V+VII)	***55 651 383,29***	101,59	***55 436 559,28***	100,93	***214 824***	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***55 446 631,26***	101,22	***55 303 646,09***	100,68	***142 985***	
RÉSULTAT NET	**204 752,03** *Bénéfice*	0,37	**132 913,19** *Bénéfice*	0,24	**71 839**	54,05
Dont Crédit-bail mobilier			134 592,28	0,25	-134 592	-100,00
Dont Crédit-bail immobilier						

ETAMPES DIS

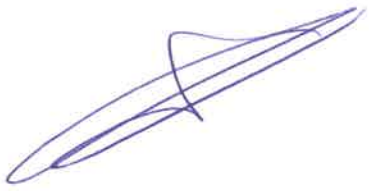
Société par Actions Simplifiée au capital de €.40.000
Siège social : ZAC du Plateau de Guinette
50 Rue des Lys
91150 ETAMPES

500 319 173 RCS EVRY

BILAN

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023

Certifié conforme par le Président
Gaspar CERQUEIRA



Bilan et Résultat

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	79 812,31	74 094,81	5 717,50	0.04	10 579,54	0.07
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	88 746,99		88 746,99	0.57	88 746,99	0.61
Constructions	132 304,59	63 273,71	69 030,88	0.44	71 819,92	0.49
Installations techniques, matériel & outillage industriels	163 399,62	133 773,46	29 626,16	0.19	35 930,33	0.25
Autres immobilisations corporelles	1 565 960,92	1 041 976,28	523 984,64	3.37	617 182,93	4.25
Immobilisations en cours	3 273,60		3 273,60	0.02	3 273,60	0.02
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	12 000,00		12 000,00	0.08	12 000,00	0.08
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	956 579,00		956 579,00	6.15	923 333,00	6.35
Prêts	3 399,86		3 399,86	0.02	5 930,00	0.04
Autres immobilisations financières	7 836,00		7 836,00	0.05	7 836,00	0.05
TOTAL (I)	***3 013 312,89***	***1 313 118,26***	***1 700 194,63***	10.94	***1 776 632,31***	12.22
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	19 443,18		19 443,18	0.13	20 631,19	0.14
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	5 592 155,78		5 592 155,78	35.98	5 734 792,15	39.45
Avances & acomptes versés sur commandes	37 776,00		37 776,00	0.24	30 000,00	0.21
Clients et comptes rattachés	2 838 560,77		2 838 560,77	18.26	1 843 899,50	12.69
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	45 706,71		45 706,71	0.29	21 486,78	0.15
. Personnel	11 868,13		11 868,13	0.08	9 029,67	0.06
. Organismes sociaux	9 243,51		9 243,51	0.06	101 106,01	0.70
. Etat, impôts sur les bénéfices	213 653,80		213 653,80	1.37	167 997,80	1.16
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	746 473,10		746 473,10	4.80	564 383,94	3.88
. Autres	3 423 311,90		3 423 311,90	22.03	3 672 545,03	25.27
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	579 071,61		579 071,61	3.73	306 510,84	2.11
Charges constatées d'avance	325 034,45		325 034,45	2.09	286 827,94	1.97
TOTAL (II)	***13 842 298,94***		***13 842 298,94***	89.06	***12 759 210,85***	87.78
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***16 855 611,83***	***1 313 118,26***	***15 542 493,57***	100.00	***14 535 843,16***	100.00

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 40 000,00)	**40 000,00**	0.26	**40 000,00**	0.28
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-1 681 509,16	-10.81	-1 814 422,35	-12.47
Résultat de l'exercice	***204 752,03***	1.32	***132 913,19***	0.91
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***-1 436 757,13***	-9.23	***-1 641 509,16***	-11.28
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	73 839,63	0.48	212 373,99	1.46
. Découverts, concours bancaires	7 106 444,82	45.72	8 126 881,38	55.91
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	511 838,18	3.29	493 991,02	3.40
. Associés			1 201,55	0.01
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	152 675,64	0.98	147 526,13	1.01
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 070 517,04	45.49	5 589 409,97	38.45
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	380 527,35	2.45	373 773,99	2.57
. Organismes sociaux	343 038,35	2.21	334 954,02	2.30
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	629 354,89	4.05	316 554,09	2.18
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	496 453,05	3.19	510 745,25	3.51
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	55 556,03	0.36	49 599,48	0.34
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	159 005,72	1.02	20 341,45	0.14
TOTAL(IV)	***16 979 250,70***	109.24	***16 177 352,32***	111.29
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***15 542 493,57***	100.00	***14 535 843,16***	100.00

GROUPE
COGEPARC

BLANCHARD
BOULON
COGEPARC
EFFINANCE

SAS ETAMPES DIS

Zac du Plateau de Guinette

50 Rue des Lys

91150 ETAMPES

EXERCICE SOCIAL

Du 1er Avril 2022 au 31 Mars 2023

COGEPARC

Société d'Expertise Comptable
& de Commissariat aux Comptes
Inscrite à l'Ordre des
Experts-comptables et à la
Compagnie Régionale de Lyon

LYON
Le Thelemos - CP 202
12, quai du Commerce
69336 Lyon Cedex 09
Tél. +33 (0)4 72 53 25 50
Fax +33 (0)4 72 53 25 51

LAGNIEU
56 avenue de l'Etraz
01150 Lagnieu
Tél. +33 (0)4 74 40 32 32
Fax +33 (0)4 74 40 32 33

CRÉMIEU
19, cours Baron Raverat
38460 Crémieu
Tél. +33 (0)4 74 92 43 74
Fax +33 (0)4 72 53 25 51

ST-GENIS-LAVAL
56, avenue Chanoine Cartellier
Bâtiment 2B
69230 St Genis Laval
Tél. +33 (0)4 82 53 74 06

cabinet@cogeparc.com
www.cogeparc.com

SA au capital de 205 500 €
RCS Lyon B 964 501 308
TVA Nlle FR47 964 501 308

SAS ETAMPES DIS

SOMMAIRE

- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels 1

- Etats financiers au 31 Mars 2023 5

- Rapport Spécial sur les conventions réglementées 23

SAS ETAMPES DIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Mars 2023

À l'Assemblée Générale de la société ETAMPES DIS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ETAMPES DIS relatifs à l'exercice clos le 31 Mars 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.
Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er Avril 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Comité Directeur et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du Code de Commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

SAS ETAMPES DIS

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Comité Directeur.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

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

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

SAS ETAMPES DIS

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à LYON, le 18 Septembre 2023
Le Commissaire aux Comptes
COGEPARC



Christian LAURAIN, Associé

Bilan et Résultat

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	79 812,31	74 094,81	5 717,50	0.04	10 579,54	0.07
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	88 746,99		88 746,99	0.57	88 746,99	0.61
Constructions	132 304,59	63 273,71	69 030,88	0.44	71 819,92	0.49
Installations techniques, matériel & outillage industriels	163 399,62	133 773,46	29 626,16	0.19	35 930,33	0.25
Autres immobilisations corporelles	1 565 960,92	1 041 976,28	523 984,64	3.37	617 182,93	4.25
Immobilisations en cours	3 273,60		3 273,60	0.02	3 273,60	0.02
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	12 000,00		12 000,00	0.08	12 000,00	0.08
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	956 579,00		956 579,00	6.15	923 333,00	6.35
Prêts	3 399,86		3 399,86	0.02	5 930,00	0.04
Autres immobilisations financières	7 836,00		7 836,00	0.05	7 836,00	0.05
TOTAL (I)	***3 013 312,89***	***1 313 118,26***	***1 700 194,63***	10.94	***1 776 632,31***	12.22
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	19 443,18		19 443,18	0.13	20 631,19	0.14
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	5 592 155,78		5 592 155,78	35.98	5 734 792,15	39.45
Avances & acomptes versés sur commandes	37 776,00		37 776,00	0.24	30 000,00	0.21
Clients et comptes rattachés	2 838 560,77		2 838 560,77	18.26	1 843 899,50	12.68
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	45 706,71		45 706,71	0.29	21 486,78	0.15
. Personnel	11 868,13		11 868,13	0.08	9 029,67	0.06
. Organismes sociaux	9 243,51		9 243,51	0.06	101 106,01	0.70
. Etat, impôts sur les bénéfices	213 653,80		213 653,80	1.37	167 997,80	1.16
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	746 473,10		746 473,10	4.80	564 383,94	3.88
. Autres	3 423 311,90		3 423 311,90	22.03	3 672 545,03	25.27
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	579 071,61		579 071,61	3.73	306 510,84	2.11
Charges constatées d'avance	325 034,45		325 034,45	2.09	286 827,94	1.97
TOTAL (II)	***13 842 298,94***		***13 842 298,94***	89.06	***12 759 210,85***	87.78
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***16 855 611,83***	***1 313 118,26***	***15 542 493,57***	100.00	***14 535 843,16***	100.00

PASSIF		Exercice clos le 31/03/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)	
Capitaux propres					
Capital social ou individuel (dont versé : 40 000,00)		**40 000,00**	0.26	**40 000,00**	0.28
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau		-1 681 509,16	-10.81	-1 814 422,35	-12.47
Résultat de l'exercice		***204 752,03***	1.32	***132 913,19***	0.91
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
	TOTAL(I)	***-1 436 757,13***	-9.23	***-1 641 509,16***	-11.28
Produits des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées					
	TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
	TOTAL (III)				
Emprunts et dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres Emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
. Emprunts		73 839,63	0.48	212 373,99	1.46
. Découverts, concours bancaires		7 106 444,82	45.72	8 126 881,38	55.91
Emprunts et dettes financières diverses					
. Divers		511 838,18	3.29	493 991,02	3.40
. Associés				1 201,55	0.01
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		152 675,64	0.98	147 526,13	1.01
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 070 517,04	45.49	5 589 409,97	38.45
Dettes fiscales et sociales					
. Personnel		380 527,35	2.45	373 773,99	2.57
. Organismes sociaux		343 038,35	2.21	334 954,02	2.30
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		629 354,89	4.05	316 554,09	2.18
. Etat, obligations cautionnées					
. Autres impôts, taxes et assimilés		496 453,05	3.19	510 745,25	3.51
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes		55 556,03	0.36	49 599,48	0.34
Instruments financiers à terme					
Produits constatés d'avance		159 005,72	1.02	20 341,45	0.14
	TOTAL(IV)	***16 979 250,70***	109.24	***16 177 352,32***	111.29
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif	(V)				
	TOTAL PASSIF (I à V)	***15 542 493,57***	100.00	***14 535 843,16***	100.00

COMPTE DE RÉSULTAT	France	Exportation	Exercice clos le 31/03/2023 (12 mois) Total	%	Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois) Total	%	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises	49 850 423,60		49 850 423,60	91,00	50 303 587,64	91,58	-453 164	
Production vendue biens	2 768 160,66		2 768 160,66	5,05	2 188 847,00	3,98	579 313	26,47
Production vendue services	2 161 253,95		2 161 253,95	3,95	2 435 053,70	4,43	-273 800	-11,25
Chiffres d'Affaires Nets	**54 779 838,21**		**54 779 838,21**	100,00	**54 927 488,34**	100,00	**-147 650**	
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			312 929,58	0,57	47 000,00	0,09	265 929	565,81
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			518 225,45	0,95	350 953,19	0,64	167 272	47,66
Autres produits			6 913,66	0,01	5 810,92	0,01	1 103	18,98
Total des produits d'exploitation (I)			***55 617 906,90***	101,53	***55 331 252,45***	100,74	***286 654***	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			42 754 934,56	78,05	43 018 347,19	78,32	-263 413	
Variation de stock (marchandises)			142 636,37	0,26	381 106,44	0,69	-238 470	-62,56
Achats de matières premières et autres approvisionnements			272 636,43	0,50	225 077,68	0,41	47 559	21,13
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			1 188,01	0,00	-13 830,21	-0,02	15 018	108,59
Autres achats et charges externes			5 499 637,90	10,04	5 322 898,90	9,69	176 739	3,32
Impôts, taxes et versements assimilés			1 291 715,60	2,36	1 224 570,85	2,23	67 145	5,48
Salaires et traitements			3 955 897,40	7,22	3 889 959,19	7,08	65 938	1,70
Charges sociales			1 090 881,50	1,99	1 033 902,71	1,88	56 979	5,51
Dotations aux amortissements sur immobilisations			165 978,71	0,30	170 295,08	0,31	-4 317	-2,53
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			16 309,56	0,03	12 815,52	0,02	3 494	27,26
Total des charges d'exploitation (II)			***55 191 816,04***	100,75	***55 265 143,35***	100,61	***-73 327***	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**426 090,86**	0,78	**66 109,10**	0,12	**359 981**	544,53
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			31,33	0,00	30,43	0,00	1	3,33
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances			106,67	0,00	23 482,37	0,04	-23 376	-99,54
Autres intérêts et produits assimilés			5 409,11	0,01	704,46	0,00	4 705	668,32
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			***5 515,78***	0,01	***24 186,83***	0,04	***-18 671***	-77,19
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			165 590,86	0,30	99 643,72	0,18	65 947	66,18
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***165 590,86***	0,30	***99 643,72***	0,18	***65 947***	66,18
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**-160 075,08**	-0,28	**-75 456,89**	-0,13	**-84 619**	-112,13
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**265 984,45**	0,49	**-9 378,22**	-0,01	**275 362**	N/S
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			27 367,61	0,05	81 120,00	0,15	-53 753	-66,25
Produits exceptionnels sur opérations en capital			593,00	0,00			593	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (VII)			***27 960,61***	0,05	***81 120,00***	0,15	***-53 160***	-65,52
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			134 783,14	0,25	10 550,59	0,02	124 233	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital								

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/03/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	65,89	0,00			65	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***134 849,03***	0,25	***10 550,59***	0,02	***124 299***	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-106 888,42**	-0,19	**70 569,41**	0,13	**-177 457**	-251,46
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)	-45 656,00	-0,07	-71 722,00	-0,12	26 066	36,34
Total des Produits (I+III+V+VII)	***55 651 383,29***	101,59	***55 436 559,28***	100,93	***214 824***	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***55 446 631,26***	101,22	***55 303 646,09***	100,68	***142 985***	
RÉSULTAT NET	**204 752,03** *Bénéfice*	0,37	**132 913,19** *Bénéfice*	0,24	**71 839**	54,05
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier			134 592,28	0,25	-134 592	-100,00

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	*de 01 à 03 ans*
Constructions	*de 30 à 40 ans*
Agencement des constructions	*de 05 à 10 ans*
Matériel et outillage industriels	*de 01 à 10 ans*
Agencements, aménagements, installations	*de 05 à 10 ans*
Matériel de transport	*de 03 à 05 ans*
Matériel de bureau et informatique	*de 03 à 05 ans*
Mobilier	*05 ans*

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "dernier prix d'achat connu", compte tenu des remises et des ristournes accordées, et des frais de centrale.

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

Les stocks sont donc, le cas échéant, dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

ENGAGEMENTS DE RETRAITE :

La convention collective de l'entreprise (commerces à prépondérance alimentaire) prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé d'accord particulier.

L'engagement n'a pas été constaté sous la forme d'une provision.

Les engagements de départ à la retraite ont été déterminés selon la méthode des unités de crédits projetées (ou méthode du prorata des droits à terme), et sont estimés au 31 mars 2023, à 57 166,42 euros.
Cette méthode est définie par la norme comptable IAS 19 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme US GAAP).
Elle est conforme à la recommandation 2003-R.01 du CNC.

Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de dette actuarielle.

Les hypothèses actuarielles suivantes ont été retenues :

- Taux d'actualisation brute : 3,60 % ;
- Taux de revalorisation des salaires : 1,5 % ;
- Age de départ à la retraite : 60-67 ans à l'initiative du salarié ;
- Table de taux de mortalité : "INSEE 2022 » ;
- Turn over moyen à fort selon la catégorie de personnel.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit°, créat° viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	80 405		
Terrains	88 747		
Constructions sur sol propre	107 211		
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	25 094		
Install. techniques, matériel, outillages industriels	158 329		5 071
Autres install., agencements, aménagements	1 347 237		45 618
Matériel de transport	61 665		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	103 238		8 202
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	3 274		
Avances et acomptes			
TOTAL	1 894 795		58 891
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	12 000		
Autres titres immobilisés	923 333		33 246
Prêts et autres immobilisations financières	13 766		10 151
TOTAL	949 099		43 397
TOTAL GENERAL	2 924 299		102 288

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles		593	79 812	
Terrains			88 747	
Constructions sur sol propre			107 211	
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			25 094	
Install. techniques, matériel, outillages industriels			163 400	
Autres install., agencements, aménagements			1 392 856	
Matériel de transport			61 665	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			111 440	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			3 274	
Avances et acomptes				
TOTAL			1 953 686	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			12 000	
Autres titres immobilisés			956 579	
Prêts et autres immobilisations financières		12 681	11 236	
TOTAL		12 681	979 815	
TOTAL GENERAL		13 274	3 013 313	

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	*69 826*	*4 862*	*593*	*74 095*
Terrains				
Constructions sur sol propre	*35 391*	*2 789*		*38 180*
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	*25 094*			*25 094*
Install. techniques, matériel et outill. industriels	*122 399*	*11 375*		*133 773*
Installations, agencements divers	*759 634*	*130 305*		*889 939*
Matériel de transport	*56 866*	*3 444*		*60 309*
Matériel de bureau, informatique, mobilier	*78 458*	*13 270*		*91 728*
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	*1 077 841*	*161 183*		*1 239 023*
TOTAL GENERAL	*1 147 667*	*166 045*	*593*	*1 313 118*

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	*4 862*				
Terrains					
Constructions sur sol propre	*2 789*				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales,agencements,constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	*11 375*				
Installations, agencements divers	*130 305*			*0*	
Matériel de transport	*3 444*				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	*13 270*				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	*161 183*			*0*	
TOTAL GENERAL	*166 045*			*0*	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires		0		
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées		0		
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL		0		
Dont dotations et reprises: - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	*3 400*	*3 400*	
Autres immobilisations financières	*7 836*		*7 836*
Clients douteux ou litigieux	*1 792*	*1 792*	
Autres créances clients	*2 836 768*	*2 836 768*	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	*11 868*	*11 868*	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	*9 244*	*9 244*	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	*213 654*	*213 654*	
- T.V.A.	*746 473*	*746 473*	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	*2 495*	*2 495*	
Groupe et associés	*63*	*63*	
Débiteurs divers	*3 466 461*	*3 466 461*	
Charges constatées d'avance	*325 034*	*325 034*	
TOTAL GENERAL	*7 625 088*	*7 617 252*	*7 836*
Montant des prêts accordés dans l'exercice	*10 151*		
Remboursements des prêts dans l'exercice	*12 681*		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	*7 106 445*	*7 106 445*		
- plus d'un an	*73 840*	*36 831*	*37 008*	
Emprunts et dettes financières	*511 838*	*400 625*		*111 213*
Fournisseurs et comptes rattachés	*7 070 517*	*7 070 517*		
Personnel et comptes rattachés	*380 527*	*380 527*		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	*343 038*	*343 038*		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	*629 355*	*629 355*		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	*496 453*	*496 453*		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	*55 556*	*55 556*		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	*159 006*	*159 006*		
TOTAL GENERAL	*16 826 575*	*16 678 354*	*37 008*	*111 213*
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	*138 617*			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations	*12 000*		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	*914 583*		
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	*400 350*		
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	*84 505*		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières	*8 394*		

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	*949 059*
Autres créances	*2 875 738*
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	*42*
TOTAL	*3 824 839*

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	*49 864*
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	*954 686*
Dettes fiscales et sociales	*1 032 021*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	*2 036 571*

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	*325 034*	*159 006*
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	*325 034*	*159 006*

Commentaires:

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	*4 000*	*10,00*
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	*4 000*	*10,00*

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	*49 850 424*
Ventes de produits finis	*2 768 161*
Prestations de services	*2 161 254*
TOTAL	*54 779 838*

Répartition par marché géographique	Montant
France	*54 779 838*
Etranger	
TOTAL	*54 779 838*

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Avals et cautions :	
Caution solidaire au profit de la banque EDEL pour sa filiale ETAMPES EVASION	*100 000*
Autres engagements donnés :	
Nantissement du fonds de commerce au profit	
- d'OSEO, en garantie de l'emprunt souscrit	*73 457*
- d'EDEL, en garantie du crédit en compte courant	*2 500 000*
Engagement au titre du parrainage	*2 270 000*
TOTAL	*4 943 457*
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	*100 000*
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	*2 573 457*

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Caution sur emprunt de monsieur CERQUEIRA au profit de la banque OSEO	*73 457*
Autres engagements reçus :	
Engagements des parrains au titre du parrainage	*8 207 401*
TOTAL	*8 280 858*
Dont concernant :	
- les dirigeants	*73 457*
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.2 - ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS	
Provisions règlementées :	
Autres :	
TOTAL	

Allègements de la dette future d'impôts	Montant
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	
Effort construction	*4 380*
Organic - C3S	*20 494*
Taxe sur les surfaces commerciales	*68 601*
Autres :	
TOTAL	*93 475*

Nature des différences temporaires	Montant
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long-terme	

Commentaires:

10.3 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	*23 750*
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	*23 750*

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.4 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	*17*	
Agents de maîtrise et techniciens	*16*	
Employés	*102*	
Ouvriers		
TOTAL	*135*	

Commentaires:

11 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
ETAMPES EVASION	*10 000*	*-439 285*	*100,00*	*10 000*	*10 000*	*400 350*	*100 000*	*350 558*	*43 954*	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

SAS ETAMPES DIS

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 Mars 2023

À l'Assemblée générale de la société ETAMPES DIS,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Conventions autorisées au cours de l'exercice écoulé

En application de l'article 19 des statuts, nous avons été avisés des conventions suivantes mentionnées à l'article L. 227-10 du code de commerce qui ont fait l'objet de l'autorisation préalable de votre Comité Directeur.

SAS ETAMPES DIS

COMITE DIRECTEUR DU 30 MARS 2009

Personne concernée

Mr Gaspar CERQUEIRA

Nature et objet de la convention

Assistance administrative, financière et technique

Modalités

Conclusion d'une convention d'assistance administrative, financière et technique aux termes de laquelle votre société s'oblige à assister la société ETAMPES EVASION dans les domaines administratif, financier et comptable, à compter du 1er avril 2009, pour une durée d'une année renouvelable par tacite reconduction, moyennant une redevance annuelle de 1 000 € HT, payable à terme échu.

Le montant comptabilisé en produit s'élève au 31 Mars 2023 à 1 000 € HT.

COMITE DIRECTEUR DU 7 FEVRIER 2020

Personne concernée

Mr Gaspar CERQUEIRA

Nature et objet de la convention

Convention de Trésorerie

Modalités

Conclusion avec la société ETAMPES EVASION d'un avenant à la convention de trésorerie portant sur la gestion des excédents de trésorerie dont l'une des sociétés pourrait disposer, et prévoyant la rémunération de comptes courants, moyennant un intérêt égal au taux fixe de 2 %, pour une durée d'une année à compter rétroactivement du 1er avril 2019, renouvelable par tacite reconduction.

Le montant des intérêts constatés en charges au titre de l'exercice clos au 31 Mars 2023 est de 8 394 €.

Fait à LYON, le 18 Septembre 2023
Le Commissaire aux Comptes
COGEPARC

Christian LAURAIN, Associé

ETAMPES DIS

Société par Actions Simplifiée au capital de €.40.000
Siège social : ZAC du Plateau de Guinette
50 Rue des Lys
91150 ETAMPES

500 319 173 RCS EVRY

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023

ET TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU VENDREDI 29 SEPTEMBRE 2023

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter au report à nouveau la totalité du bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2023, s'élevant à €.204.752,03.

En conséquence, le report à nouveau débiteur est ramené de (€.1.681.509,16) à (€.1.476.757,13).

L'Assemblée Générale constate, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme par le Président
Gaspar CERQUEIRA

ETAMPES DIS

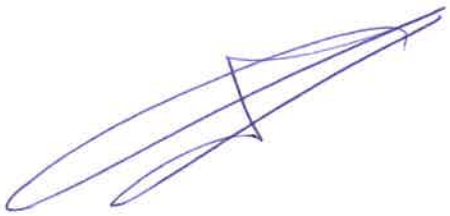
Société par Actions Simplifiée au capital de €.40.000
Siège social : ZAC du Plateau de Guinette
50 Rue des Lys
91150 ETAMPES

500 319 173 RCS EVRY

ANNEXE

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023

Certifié conforme par le Président
Gaspar CERQUEIRA



1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	*de 01 à 03 ans*
Constructions	*de 30 à 40 ans*
Agencement des constructions	*de 05 à 10 ans*
Matériel et outillage industriels	*de 01 à 10 ans*
Agencements, aménagements, installations	*de 05 à 10 ans*
Matériel de transport	*de 03 à 05 ans*
Matériel de bureau et informatique	*de 03 à 05 ans*
Mobilier	*05 ans*

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "dernier prix d'achat connu", compte tenu des remises et des ristournes accordées, et des frais de centrale.

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

Les stocks sont donc, le cas échéant, dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

ENGAGEMENTS DE RETRAITE :

La convention collective de l'entreprise (commerces à prépondérance alimentaire) prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé d'accord particulier.

L'engagement n'a pas été constaté sous la forme d'une provision.

Les engagements de départ à la retraite ont été déterminés selon la méthode des unités de crédits projetées (ou méthode du prorata des droits à terme), et sont estimés au 31 mars 2023, à 57 166,42 euros.
Cette méthode est définie par la norme comptable IAS 19 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme US GAAP).
Elle est conforme à la recommandation 2003-R.01 du CNC.

Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de dette actuarielle.

Les hypothèses actuarielles suivantes ont été retenues :

- Taux d'actualisation brute : 3,60 % ;
- Taux de revalorisation des salaires : 1,5 % ;
- Age de départ à la retraite : 60-67 ans à l'initiative du salarié :
- Table de taux de mortalité : "INSEE 2022 » ;
- Turn over moyen à fort selon la catégorie de personnel.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(5)

IMMOBILISATIONS

DGFiP N°2054-SD 2023

Désignation de l'entreprise SAS ETAMPES DIS — Néant ☐*

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A — IMMOBILISATIONS

			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	80 405	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains		KG	88 747	KH		KI	
	Constructions — Sur sol propre — Dont Composants	L9	KJ	107 211	KK		KL	
	Constructions — Sur sol d'autrui — Dont Composants	M1	KM		KN		KO	
	Constructions — Installations générales, agencements* et aménagements des constructions — Dont Composants	M2	KP	25 094	KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels — Dont Composants	M3	KS	158 329	KT		KU	5 071
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	1 347 237	KW		KX	45 618
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *		KY	61 665	KZ		LA	
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	103 238	LC		LD	8 202
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours		LH	3 274	LI		LJ	
	Avances et acomptes		LK		LL		LM	
		TOTAL III	LN	1 894 795	LO		LP	58 891
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T	
	Autres participations		8U	12 000	8V		8W	
	Autres titres immobilisés		IP	923 333	IR		IS	33 246
	Prêts et autres immobilisations financières		IT	13 766	IU		IV	10 151
		TOTAL IV	LQ	949 099	LR		LS	43 397
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG	2 924 299	ØH		ØJ	102 288

CADRE B — IMMOBILISATIONS

				Diminutions: par virement de poste à poste 1	Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ	DØ	D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV 593	LW 79 812	IX	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX	LY 88 747	LZ	
	Constructions — Sur sol propre		IQ		MA	MB 107 211	MC	
	Constructions — Sur sol d'autrui		IR		MD	ME	MF	
	Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG	MH 25 094	MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	MK 163 400	ML	
	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU		MM	MN 1 392 856	MO	
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport		IV		MP	MQ 61 665	MR	
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS	MT 111 440	MU	
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		IX		MV	MW	MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ	NA 3 274	NB	
	Avances et acomptes		NC		ND	NE	NF	
		TOTAL III	IY		NG	NH 1 953 686	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU	M7	ØW	
	Autres participations		IØ		ØX	ØY 12 000	ØZ	
	Autres titres immobilisés		I1		2B	2C 956 579	2D	
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E 12 681	2F 11 236	2G	
		TOTAL IV	I3		NJ 12 681	NK 979 815	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		ØK 13 274	ØL 3 013 313	ØM	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables Janvier 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2023

Exercice N clos le 31032023

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 *bis* J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS ETAMPES DIS

Néant [X] *

CADRE A

	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
			Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238*bis* J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE .....

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE ..... -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE ..... =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.

SAGE Experts-comptables Janvier 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑥ AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055-SD 2023

Désignation de l'entreprise : SAS ETAMPES DIS — Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développements		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	69 826	PF	4 862	PG	593	PH	74 095
TOTAL I		RK	69 826	RM	4 862	RN	593	RO	74 095
Terrains		PJ		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	35 391	PN	2 789	PO		PQ	38 180
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	25 094	PW		PX		PY	25 094
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	122 399	QA	11 375	QB		QC	133 773
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	759 634	QE	130 305	QF		QG	889 939
	Matériel de transport	QH	56 866	QI	3 444	QJ		QK	60 309
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	78 458	QM	13 270	QN		QO	91 728
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	1 077 841	QV	161 183	QW		QX	1 239 023
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	1 147 667	ØP	166 045	ØQ	593	ØR	1 313 118

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immobilisations incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY		Total général non ventilé (NW – NY)	NZ								

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables janvier 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(7) PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056-SD 2023

Désignation de l'entreprise SAS ETAMPES DIS — Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 *bis* A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 *quinquies* H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B		TY		TZ		UA	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C		UB		UC		UD	
	Dont dotations et reprises — d'exploitation			UE		UF			
	Dont dotations et reprises — financières			UG		UH			
	Dont dotations et reprises — exceptionnelles			UJ		UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables Janvier 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N°2057-SD 2023

Désignation de l'entreprise : SAS ETAMPES DIS — Néant ☐ *

CADRE A ÉTAT DES CRÉANCES

			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP	3 400	UR	3 400	US	
	Autres immobilisations financières	UT	7 836	UV		UW	7 836
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	1 792		1 792		
	Autres créances clients	UX	2 836 768		2 836 768		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY	11 868		11 868		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	9 244		9 244		
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM	213 654		213 654		
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	746 473		746 473		
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP	2 495		2 495		
	Groupe et associés (2)	VC	63		63		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	3 466 461		3 466 461		
	Charges constatées d'avance	VS	325 034		325 034		
	TOTAUX	VT	7 625 088	VU	7 617 252	VV	7 836
RENVOIS (1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD	10 151				
	Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	12 681				
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B ÉTAT DES DETTES

			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	7 106 445	7 106 445		
	à plus d'1 an à l'origine	VH	73 840	36 831	37 008	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	511 838	400 625		111 213
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	7 070 517	7 070 517		
Personnel et comptes rattachés		8C	380 527	380 527		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	343 038	343 038		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	629 355	629 355		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	496 453	496 453		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	55 556	55 556		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L	159 006	159 006		
TOTAUX		VY	16 826 575	VZ 16 678 354	37 008	111 213

RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice VJ

Emprunts remboursés en cours d'exercice VK 138 617

(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques VL

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables Janvier 2023