③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/01/2023 Néant ☐

		France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total	31/01/2022
Ventes de marchandises	FA	954 905	FB		FC	954 905	
Production vendue : - biens	FD	64 241	FE		FF	64 241	
Production vendue : - services	FG	280 494	FH		FI	280 494	280 000
Chiffre d'affaires net	FJ	1 299 640	FK		FL	1 299 640	280 000
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	10 036	8 619
Autres produits (1) (11)					FQ	601	1
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**1 310 278**	**288 620**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	1 836 287	
Variation de stock (marchandises)					FT	-997 459	
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	69 915	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	-17 573	
Autres achats et charges externes (3)					FW	120 418	27 788
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	17 149	14 109
Salaires et traitements					FY	168 751	114 619
Charges sociales (10)					FZ	70 327	59 557
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA		
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC		
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	177	
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	**1 267 993**	**216 074**
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	**42 285**	**72 546**
Bénéfice attribué ou perte transférée III					GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV					GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ	50 000	100 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	**50 000**	**100 000**
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	**50 000**	**100 000**
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	**92 285**	**172 546**

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/01/2023 Néant ☐

		31/01/2023	31/01/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB		
Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX	HJ		
Impôts sur les bénéfices X	HK	11 056	19 472
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	1 360 278	388 620
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	1 279 049	235 546
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	81 229	153 074
(1) - Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) - Produits de locations immobilières	HY		
- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) - Crédit-bail mobilier	HP		
- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4) - Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5) - Produits concernant les entreprises liées	IJ		
(6) - Intérêts concernant les entreprises liées	IK		
(6 bis) - Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX		
(6 ter) Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9) - Transferts de charges	A1	10 036	8 619
(10) - Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	68 918	72 846
(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 39 331			
(11) - Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) - Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	100	
(13) - Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6 19 453			
obligatoires A9 49 465			
(dont cotisations facultatives Madelin) A7 19 453			
(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

MATIBE

Société à responsabilité limitée
au capital de 8 000 euros
Siège social : 13 boulevard des Championnats du Monde - 13 Creis Er Prat
56240 PLOUAY

SIREN 527 626 493 RCS LORIENT

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 13 JUILLET 2023

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

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2023 s'élevant à 81 229,08 euros en totalité au compte « autres réserves ».

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 13 juillet 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme,
La Gérance,

Monsieur Benjamin MOTTIER

Madame Ewa MOTTIER





Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/01/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 3 091 746 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 81 229 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG). Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

Faits caractéristiques

Depuis le 4 janvier 2023, la société MATIBE exploite le fonds de commerce de BAUD sous l'enseigne Carrefour Market en location gérance.

Le comparatif avec l'exercice précédent n'est pas significatif.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Stocks

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

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

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

Créances

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens	4	
Employés	29	
Ouvriers		
TOTAL	33	

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	800	10.00000	8 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	800	10.00000	8 000

Commentaire

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	---	---	---	---	---
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
810353706 SAS MADIX	200 000	50.00	100 000	349 941	21 650 517
13 CREIS ER PRAT	---	---	---	---	---
56240 PLOUAY	1 385 891	50 000	100 000		348 699
901561050 SCI PIRATE DE LACANAU	1 000	97.00	970	465 219	21 685
15 Le Grand Moustoir	---	---	---	---	---
56850 CAUDAN	-218 159		970		-57 680

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	---	---	---	---	---
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	---	---	---	---	---

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	100 000		980
Autres titres immobilisés	8		
Prêts et autres immobilisations financières			30 000
TOTAL	100 008		30 980
TOTAL GENERAL	100 008		30 980

Cadre B	Diminutions Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			100 980	
Autres titres immobilisés			8	
Prêts et autres immobilisations financières			30 000	
TOTAL			130 988	
TOTAL GENERAL			130 988	

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	30 000		30 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	129 551	129 551	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	171	171	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	7 637	7 637	
Taxe sur la valeur ajoutée	160 343	160 343	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	349 941	349 941	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	665 289	665 289	
Charges constatées d'avance	11 536	11 536	
TOTAL	1 354 468	1 324 468	30 000

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 866 665	1 866 665		
Personnel et comptes rattachés	86 395	86 395		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64 261	64 261		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	21 035	21 035		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 125	7 125		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	4 410	4 410		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	25 539	25 539		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	26 667	26 667		
TOTAL	**2 102 096**	**2 102 096**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques 291

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	908 209
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	**908 209**
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effetrétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	**908 209**
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	153 074
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-153 074
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	**908 209**
Résultat de l'exercice	81 229
Capitaux propres à la cloture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	**989 438**

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/01/2023	Exercice clos le 31/01/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	120 000	120 000
Autres créances	159 297	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**279 297**	**120 000**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/01/2023	Exercice clos le 31/01/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	120 000	120 000
41810000 Clients factures à établir	120 000	120 000
Autres créances	159 297	
40980000 Avoirs à recevoir	40 010	
46870000 Div produits à recevoir	119 287	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**279 297**	**120 000**

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/01/2023	Exercice clos le 31/01/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 012 625	2 735
Dettes fiscales et sociales	128 822	31 922
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 909	
TOTAL	1 148 356	34 656

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/01/2023	Exercice clos le 31/01/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 012 625	2 735
40810000 Fournisseurs - Fact non parvenues	1 012 625	2 735
Dettes fiscales et sociales	128 822	31 922
42820000 Dettes pr pour congés à payer	62 026	
42860000 Autres charg pers à payer	1 126	
42862000 Provision Primes annuelles	22 987	
43820000 Dettes provisionnées congés	13 343	
43821000 Charges sociales Primes annuelles	4 799	
43822000 Charges sociales provisions	335	
43860000 Org soc charges à payer	3 980	
43864000 Cotis obligatoires TNS à payer	13 557	31 922
44820000 Provision Charges fiscales sur sala	1 447	
44862000 Cont. Economique Territoriale	2 267	
44864000 Taxe apprentissage	56	
44867800 Tascom	2 900	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 909	
41981200 Clients, pts fidélité	6 909	
TOTAL	1 148 356	34 656

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le 31/01/2023	Exercice clos le 31/01/2022
Produits d'exploitation		26 667	
Produits financiers			
Produits exceptionnels			
	TOTAL	26 667	

Charges constatées d'avance		Exercice clos le 31/01/2023	Exercice clos le 31/01/2022
Charges d'exploitation		11 536	1 394
Charges financières			
Charges exceptionnelles			
	TOTAL	11 536	1 394

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	2 550
Conseils et prestations de services	
TOTAL	**2 550**

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
TOTAL		

Commentaires : néant

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Frais de Personnel Dirigeants	10 036
Total	**10 036**

MATIBE N°2050 - 2023

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/01/2023 Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/01/2023 ③	Net 31/01/2022 ④
Capital souscrit non appelé I	AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT		AU		
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	100 980	CV	100 980	100 000
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD	8	BE	8	8
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	30 000	BI	30 000	
TOTAL II	BJ	**130 988**	BK	**130 988**	**100 008**
Matières premières, approvisionnements	BL	17 573	BM	17 573	
En cours de production : - de biens	BN		BO		
En cours de production : - de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT	997 459	BU	997 459	
Avances et acomptes sur commandes	BV	855	BW	855	
Clients et comptes rattachés (3)	BX	129 551	BY	129 551	120 000
Autres créances (3)	BZ	1 183 381	CA	1 183 381	659 504
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	620 404	CG	620 404	127 976
Charges constatées d'avance (3)	CH	11 536	CI	11 536	1 394
TOTAL III	CJ	**2 960 759**	CK	**2 960 759**	**908 874**
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV	CW				
Primes de remboursement des obligations V	CM				
Ecarts de conversion actif VI	CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	**3 091 746**	IA	**3 091 746**	**1 008 882**

(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

MATIBE

N°2051 - 2023

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/01/2023

Néant ☐

			Net 31/01/2023	Net 31/01/2022
Capital social ou individuel (1)	(dont versé) 8 000	DA	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		DB		
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK	DC		
Réserve légale (3)		DD	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) BI	DF		
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EJ	DG	899 409	746 335
Report à nouveau		DH		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		DI	81 229	153 074
Subventions d'investissement		DJ		
Provisions réglementées		DK		
TOTAL I		DL	**989 438**	**908 209**
Produit des émissions de titres participatifs		DM		
Avances conditionnées		DN		
TOTAL II		DO		
Provisions pour risques		DP		
Provisions pour charges		DQ		
TOTAL III		DR		
Emprunts obligataires convertibles		DS		
Autres emprunts obligataires		DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU		
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs) EI	DV	4 410	4 118
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	212	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	1 866 665	3 188
Dettes fiscales et sociales		DY	178 816	74 874
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
Autres dettes		EA	25 539	18 492
Produits constatés d'avance (4)		EB	26 667	
TOTAL IV		EC	**2 102 308**	**100 672**
Écarts de conversion passif	V	FD		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		EE	**3 091 746**	**1 008 882**

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 102 096	100 672
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

91, rue Pouilly-Loché
71000 Mâcon

03 85 32 80 34 - 06 77 06 25 38
maud.laborier@eca.nexia.fr

commissaire aux comptes

MATIBE

SARL au capital de 8 000 €
13 Boulevard des Championnats du Monde
13 Creis Er Prat
56240 PLOUAY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2023

gelas AUDIT

91, rue Pouilly-Loché
71000 Mâcon

03 85 32 80 34 - 06 77 06 25 38
maud.laborier@eca.nexia.fr

commissaire aux comptes

A l'assemblée générale de la société MATIBE,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société MATIBE relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 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.

II. 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 février 2022 à la date d'émission de notre rapport.

III. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

IV. Vérifications spécifiques

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

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 des Gérants et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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 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.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par les Gérants.

VI. 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 ;

- 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 évènements 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 évènements 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 évènements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Mâcon, le 12 juillet 2023

GELAS AUDIT
Maud LABORIER

Commissaire aux Comptes



Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/01/2023	Net Au 31/01/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	100 980		100 980	100 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	8		8	8
Prêts				
Autres immobilisations financières	30 000		30 000	
TOTAL (I)	**130 988**		**130 988**	**100 008**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	17 573		17 573	
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	997 459		997 459	
Avances et acomptes versés sur commandes	855		855	
Créances				
Clients et comptes rattachés	129 551		129 551	120 000
Autres	1 183 381		1 183 381	659 504
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	620 404		620 404	127 976
Charges constatées d'avance	11 536		11 536	1 394
TOTAL (II)	**2 960 759**		**2 960 759**	**908 874**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**3 091 746**		**3 091 746**	**1 008 882**

Bilan Passif

		Net Au 31/01/2023	Net Au 31/01/2022
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	dont versé : 8 000	8 000	8 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		800	800
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		899 409	746 335
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		81 229	153 074
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**989 438**	**908 209**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses		4 410	4 118
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		212	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 866 665	3 188
Dettes fiscales et sociales		178 816	74 874
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		25 539	18 492
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		26 667	
	TOTAL (III)	**2 102 308**	**100 672**
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	**3 091 746**	**1 008 882**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/02/2022 au 31/01/2023			Du 01/02/2021 Au 31/01/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	954 905		954 905	
Production vendue de biens	64 241		64 241	
Production vendue de services	280 494		280 494	280 000
Chiffre d'affaires Net	**1 299 640**		**1 299 640**	**280 000**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			10 036	8 619
Autres produits			601	1
TOTAL (I)			**1 310 278**	**288 620**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 836 287	
Variation de stocks (marchandises)			-997 459	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			69 915	
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			-17 573	
Autres achats et charges externes *			120 418	27 788
Impôts, taxes et versements assimilés			17 149	14 109
Salaires et traitements			168 751	114 619
Charges sociales			70 327	59 557
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			177	
TOTAL (II)			**1 267 993**	**216 074**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**42 285**	**72 546**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			50 000	100 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			**50 000**	**100 000**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			**50 000**	**100 000**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			**92 285**	**172 546**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/02/2022 Au 31/01/2023	Du 01/02/2021 Au 31/01/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	11 056	19 472
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII	**1 360 278**	**388 620**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X	**1 279 049**	**235 546**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES	**81 229**	**153 074**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/01/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 3 091 746 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 81 229 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).
Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

Faits caractéristiques

Depuis le 4 janvier 2023, la société MATIBE exploite le fonds de commerce de BAUD sous l'enseigne Carrefour Market en location gérance.

Le comparatif avec l'exercice précédent n''est pas significatif.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douanes et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.
Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.
Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens	4	
Employés	29	
Ouvriers		
TOTAL	**33**	

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	800	10.00000	8 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	800	10.00000	8 000

Commentaire

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	---	---	---	---	---
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
810353706 SAS MADIX	200 000	50.00	100 000	349 941	21 650 517
13 CREIS ER PRAT	---	---	---	---	---
56240 PLOUAY	1 385 891	50 000	100 000		348 699
901561050 SCI PIRATE DE LACANAU	1 000	97.00	970	465 219	21 685
15 Le Grand Moustoir	---	---	---	---	---
56850 CAUDAN	-218 159		970		-57 680

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	---	---	---	---	---
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	---	---	---	---	---

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info.,mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	100 000		980
Autres titres immobilisés	8		
Prêts et autres immobilisations financières			30 000
TOTAL	**100 008**		**30 980**
TOTAL GENERAL	**100 008**		**30 980**

Cadre B		Diminutions		Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			100 980	
Autres titres immobilisés			8	
Prêts et autres immobilisations financières			30 000	
TOTAL			**130 988**	
TOTAL GENERAL			**130 988**	

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	30 000		30 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	129 551	129 551	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	171	171	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	7 637	7 637	
Taxe sur la valeur ajoutée	160 343	160 343	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	349 941	349 941	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	665 289	665 289	
Charges constatées d'avance	11 536	11 536	
TOTAL	**1 354 468**	**1 324 468**	**30 000**

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 866 665	1 866 665		
Personnel et comptes rattachés	86 395	86 395		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64 261	64 261		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	21 035	21 035		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 125	7 125		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	4 410	4 410		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	25 539	25 539		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	26 667	26 667		
TOTAL	**2 102 096**	**2 102 096**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	291

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	908 209
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	**908 209**
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effetrétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	**908 209**
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	153 074
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-153 074
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	**908 209**
Résultat de l'exercice	81 229
Capitaux propres à la cloture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	**989 438**

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/01/2023	Exercice clos le 31/01/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	120 000	120 000
Autres créances	159 297	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**279 297**	**120 000**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/01/2023	Exercice clos le 31/01/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	120 000	120 000
41810000 Clients factures à établir	120 000	120 000
Autres créances	159 297	
40980000 Avoirs à recevoir	40 010	
46870000 Div produits à recevoir	119 287	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**279 297**	**120 000**

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/01/2023	Exercice clos le 31/01/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 012 625	2 735
Dettes fiscales et sociales	128 822	31 922
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 909	
TOTAL	**1 148 356**	**34 656**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/01/2023	Exercice clos le 31/01/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 012 625	2 735
40810000 Fournisseurs - Fact non parvenues	1 012 625	2 735
Dettes fiscales et sociales	128 822	31 922
42820000 Dettes pr pour congés à payer	62 026	
42860000 Autres charg pers à payer	1 126	
42862000 Provision Primes annuelles	22 987	
43820000 Dettes provisionnées congés	13 343	
43821000 Charges sociales Primes annuelles	4 799	
43822000 Charges sociales provisions	335	
43860000 Org soc charges à payer	3 980	
43864000 Cotis obligatoires TNS à payer	13 557	31 922
44820000 Provision Charges fiscales sur sala	1 447	
44862000 Cont. Economique Territoriale	2 267	
44864000 Taxe apprentissage	56	
44867800 Tascom	2 900	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 909	
41981200 Clients, pts fidélité	6 909	
TOTAL	**1 148 356**	**34 656**

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le 31/01/2023	Exercice clos le 31/01/2022
Produits d'exploitation		26 667	
Produits financiers			
Produits exceptionnels			
	TOTAL	**26 667**	

Charges constatées d'avance		Exercice clos le 31/01/2023	Exercice clos le 31/01/2022
Charges d'exploitation		11 536	1 394
Charges financières			
Charges exceptionnelles			
	TOTAL	**11 536**	**1 394**

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	2 550
Conseils et prestations de services	
TOTAL	**2 550**

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits

TOTAL

Commentaires : néant

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Frais de Personnel Dirigeants	10 036
Total	**10 036**