

SAS AMBDISTRI

AVENUE PIERRE BRULE
72400 LA FERTE BERNARD

SIRET : 829 080 951 00017

ETATS GREFFE

au 30 avril 2024

A signer et certifier conforme :

Certifier conforme

DocuSigned by:

B3BA9685909448F...

AMBDISTRI

N°2050 - 2024

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 30/04/2024

Néant ☐

		Brut	Amort. provisions	Net30/04/2024	Net 30/04/2023
		①	②	③	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	43 686	AS 35 670	8 015	16 028
Autres immobilisations corporelles	AT	30 105	AU 6 794	23 310	10 871
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		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	35 000	BI	35 000	30 000
TOTAL II	BJ	108 791	BK 42 465	66 326	56 899
Matières premières, approvisionnements	BL	19 586	BM	19 586	11 169
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT	745 759	BU 43 000	702 759	603 416
Avances et acomptes sur commandes	BV	1 550	BW	1 550	
Clients et comptes rattachés (3)	BX	94 072	BY	94 072	93 733
Autres créances (3)	BZ	1 142 728	CA	1 142 728	866 976
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	139 399	CG	139 399	255 703
Charges constatées d'avance (3)	CH	18 037	CI	18 037	18 784
TOTAL III	CJ	2 161 131	CK 43 000	2 118 131	1 849 781
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	2 269 921	IA 85 465	2 184 456	1 906 680
(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	

AMBDISTRI

N°2051 - 2024

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 30/04/2024

Néant ☐

			Net	30/04/2024	Net	30/04/2023
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)	B1		DF			
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG	470 477	424 459	
Report à nouveau			DH			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	54 108	46 018	
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK			
TOTAL I			DL	533 385	479 277	
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
TOTAL II			DO			
Provisions pour risques			DP			
Provisions pour charges			DQ	19 166	30 059	
TOTAL III			DR	19 166	30 059	
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			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 250 683	981 923	
Dettes fiscales et sociales			DY	305 831	342 000	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	5 187	4 764	
Autres dettes			EA	11 192	9 636	
Produits constatés d'avance (4)			EB	59 012	59 021	
TOTAL IV			EC	1 631 905	1 397 344	
Écarts de conversion passif		V	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	2 184 456	1 906 680	

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	1 631 905	1 397 344
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

AMBDISTRI

N°2052 - 2024

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 30/04/2024

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires	Total		30/04/2023
Ventes de marchandises	FA	10 076 619	FB	FC	10 076 619	10 299 263
Production vendue : - biens	FD	1 108 712	FE	FF	1 108 712	1 203 788
- services	FG	79 996	FH	FI	79 996	64 259
Chiffre d'affaires net	FJ	11 265 327	FK	FL	11 265 327	11 567 310
Production stockée				FM		
Production immobilisée				FN		
Subventions d'exploitation				FO	18 694	61 750
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				FP	28 063	28 112
Autres produits (1) (11)				FQ	11	7
Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	11 312 095	11 657 179
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				FS	8 633 898	8 507 014
Variation de stock (marchandises)				FT	-99 343	199 204
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				FU	786 251	858 547
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				FV	-8 417	6 742
Autres achats et charges externes (3)				FW	814 205	875 649
Impôts, taxes et versements assimilés				FX	64 465	77 494
Salaires et traitements				FY	942 429	1 056 366
Charges sociales (10)				FZ	265 664	249 168
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements				GA	11 913	11 376
(dont montant de l'amortissement du fonds de commerce)				HS		
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions				GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions				GC		19 000
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
Autres charges (12)				GE	18 609	18 346
Total des charges d'exploitations (4) (II)				GF	11 429 675	11 878 906
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	-117 579	-221 728
Bénéfice attribué ou perte transférée	III			GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré	IV			GI		
Produits financiers de participations (5)				GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	15 542	8 925
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	15 542	8 925
Dotations financières aux amortissements et provisions				GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)				GR	2 402	80
Différences négatives de change				GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
Total des charges financières (VI)				GU	2 402	80
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)				GV	13 141	8 845
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	-104 439	-212 883

AMBDISTRI

N°2053 - 2024

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 30/04/2024

Néant ☐

		30/04/2024		30/04/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	158 558	263 692
Produits exceptionnels sur opérations en capital		HB		
Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	8 921	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	167 479	263 692
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	12	4 791
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		HF		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		12 779
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	12	17 570
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	167 468	246 122
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX		HJ		
Impôts sur les bénéfices X		HK	8 921	-12 779
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	11 495 117	11 929 795
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	11 441 009	11 883 777
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN	54 108	46 018
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	33 788	27 623
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP		
	- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
(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	26 091	26 788
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	5 823	
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		5 823	
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	1 444	1 371
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6			
	obligatoires A9		5 823	
	(dont cotisations facultatives Madelin) A7			
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Charges exceptionnelles sur opération gestion			12	
Produits exceptionnel sur opération gestion				167 479
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs		Charges antérieures	Produits antérieurs

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/04/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 2 184 456 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 54 108 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/05/2023 au 30/04/2024.

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.

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

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

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	1	1
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	39	39
Ouvriers		
TOTAL	40	40

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



Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	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.	43 686		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	12 756		16 340
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	1 009		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	57 451		16 340
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	30 000		5 000
TOTAL	30 000		5 000
TOTAL GENERAL	87 451		21 340
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	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.		43 686	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		29 095	
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier		1 009	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		73 791	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		35 000	
TOTAL		35 000	
TOTAL GENERAL		108 791	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions : - Sur sol propre					
- Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		27 658	8 013		35 670
Installations générales, agencements et aménagements divers		2 698	3 698		6 396
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		196	202		398
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		30 552	11 913		42 465
TOTAL GÉNÉRAL		30 552	11 913		42 465

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
- Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencs et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net au début de l'exercice		Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

"Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels"

- 14 -

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations	1 972		1 972		
Provisions pour impôts	28 087		8 921		19 166
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II	30 059		10 893		19 166
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	43 000				43 000
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	43 000				43 000
TOTAL GENERAL (I+II+III)	73 059		10 893		62 166
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>			1 972		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

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	35 000		35 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	1 277	1 277	
Autres créances clients	92 794	92 794	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 385	1 385	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	47 861	47 861	
Taxe sur la valeur ajoutée	112 677	112 677	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	247 102	247 102	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	733 703	733 703	
Charges constatées d'avance	18 037	18 037	
TOTAL	1 289 836	1 254 836	35 000

(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 étabts 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	1 250 683	1 250 683	
Personnel et comptes rattachés	98 779	98 779	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	63 215	63 215	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	83 458	83 458	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	60 378	60 378	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 187	5 187	
Groupe et associés (2)			
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	11 192	11 192	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance	59 012	59 012	
TOTAL	1 631 905	1 631 905	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

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

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	479 277
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	479 277
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	479 277
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	46 018
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)	-46 018
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	479 277
Résultat de l'exercice	54 108
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	533 385

Commentaire

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/04/2024	Exercice clos le 30/04/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 178.27	199 878.95
Dettes fiscales et sociales	179 572.78	195 776.48
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 989.59	9 345.67
TOTAL	257 740.64	405 001.10

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/04/2024	Exercice clos le 30/04/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 178.27	199 878.95
40810000 Fac non parv fournisseurs	68 178.27	199 878.95
Dettes fiscales et sociales	179 572.78	195 776.48
42820000 Dettes pr pour congés a p	53 580.00	62 429.00
42860000 Provisions primes	6 272.00	11 957.00
42861000 Provision prime objectifs	8 280.00	8 280.00
42862000 Provisions 13 eme mois	21 000.00	17 197.00
43820000 Dettes provisionnées conge	10 237.00	12 451.00
43821000 Charges sociales pr.13 eme mois	3 580.00	2 948.00
43860000 Org soc charges a payer	16 697.00	13 112.00
44820000 Dettes charges fiscales prov.	1 116.00	560.00
44860000 Etat charges a payer	4 253.00	9 907.86
44862000 Cet	13 110.00	15 310.00
44864000 Taxe apprentissage	1 137.78	130.62
44867800 Tascom	40 310.00	41 494.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 989.59	9 345.67
41981200 Clients, pts fidelite	9 989.59	9 345.67
TOTAL	257 740.64	405 001.10

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/04/2024	30/04/2023
Produits d'exploitation	59 012	59 021
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	59 012	59 021

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/04/2024	30/04/2023
Charges d'exploitation	18 037	18 784
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	18 037	18 784



AMBDISTRI

Société par actions simplifiée au capital de 8 000 €

Avenue Pierre Brûlé

72400 LA FERTE BERNARD

RCS LE MANS 829 080 951

* _ * _ * _ * _ *

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Exercice du 01.05.2023 au 30.04.2024

AEC Commissariats
Cocerto Audit
10 impasse Thalès - CS 70644
ZA Les Petites Bazinières
85016 La Roche sur Yon Cedex
02 51 37 44 17
larochesuryon@cocerto.fr

SOMMAIRE

I - RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

II - COMPTES ANNUELS AU 30.04.2024

I - RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Aux associés,

1) OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'assemblée générale en date du 31 octobre 2023, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AMBDISTRI relatifs à l'exercice clos le 30 avril 2024, 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.

Nous précisons que votre société n'étant pas tenue précédemment de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice clos au 30 avril 2023 n'ont pas fait l'objet d'une certification.

2) FONDAMENT DE L'OPINION

2.1) Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 821-57 du code de commerce. 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.

2.2) 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 1^{er} mai 2023 à la date d'émission de notre rapport.

3) JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 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.

Stocks :

Les stocks, dont le montant net figurant au bilan au 30.04.2024 s'élève à 722 345 Euros, sont évalués au prix de revient, le prix de revient tenant compte du dernier prix d'achat connu, du poids des coûts logistiques et des ristournes sur achats au taux moyen par rayon. Une provision pour dépréciation des stocks est constituée par catégorie de rayon, hors frais, en fonction de la probabilité de vendre certains produits en deçà du prix d'achat.

Autres créances :

Les autres créances, dont le montant net figurant au bilan au 30.04.2024 s'élève à 1 142 728 Euros, sont valorisées à leur valeur nominale et dépréciées sur la base de leur valeur d'inventaire.

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société AMBDISTRI, décrites dans les notes « Stocks » et « Créances » de l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces approches.

4) VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 821-57 du code de commerce.

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 de la Présidente 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 ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons pas attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

5) RESPONSABILITES 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 la Présidente.

6) RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 821-57 du code de commerce 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.821-55 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 821-57 du code de commerce, 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 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 La Roche sur Yon
Le 17 octobre 2024

AEC Commissariats – Cocerto Audit

Représentée par Frédéric CHEVALIER

*Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale Ouest Atlantique*



II – COMPTES ANNUELS AU 30.04.2024

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/04/2024	Net Au 30/04/2023
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	43 686	35 670	8 015	16 028
Autres immobilisations corporelles	30 105	6 794	23 310	10 871
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	35 000		35 000	30 000
TOTAL (I)	108 791	42 465	66 326	56 899
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	19 586		19 586	11 169
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	745 759	43 000	702 759	603 416
Avances et acomptes versés sur commandes	1 550		1 550	
Créances				
Clients et comptes rattachés	94 072		94 072	93 733
Autres	1 142 728		1 142 728	866 976
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	139 399		139 399	255 703
Charges constatées d'avance	18 037		18 037	18 784
TOTAL (II)	2 161 131	43 000	2 118 131	1 849 781
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	2 269 921	85 465	2 184 456	1 906 680

Bilan Passif

	Net Au 30/04/2024	Net Au 30/04/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	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	470 477	424 459
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	54 108	46 018
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	533 385	479 277
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	19 166	30 059
TOTAL (II)	19 166	30 059
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 250 683	981 923
Dettes fiscales et sociales	305 831	342 000
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 187	4 764
Autres dettes	11 192	9 636
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	59 012	59 021
TOTAL (III)	1 631 905	1 397 344
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	2 184 456	1 906 680
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/05/2023 au 30/04/2024			Du 01/05/2022 Au 30/04/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	10 076 619		10 076 619	10 299 263
Production vendue de biens	1 108 712		1 108 712	1 203 788
Production vendue de services	79 996		79 996	64 259
Chiffre d'affaires Net	11 265 327		11 265 327	11 567 310
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			18 694	61 750
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			28 063	28 112
Autres produits			11	7
TOTAL (I)			11 312 095	11 657 179
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			8 633 898	8 507 014
Variation de stocks (marchandises)			-99 343	199 204
Achats de matières premières et autres approvisionnements			786 251	858 547
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			-8 417	6 742
Autres achats et charges externes *			814 205	875 649
Impôts, taxes et versements assimilés			64 465	77 494
Salaires et traitements			942 429	1 056 366
Charges sociales			265 664	249 168
Dotations aux amortissements sur immobilisations			11 913	11 376
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				19 000
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			18 609	18 346
TOTAL (II)			11 429 675	11 878 906
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-117 579	-221 728
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			15 542	8 925
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			15 542	8 925
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			2 402	80
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			2 402	80
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			13 141	8 845
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-104 439	-212 883

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/05/2023
Au 30/04/2024Du 01/05/2022
Au 30/04/2023

Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	158 558	263 692
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	8 921	
TOTAL (VII)	167 479	263 692
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	12	4 791
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		12 779
TOTAL (VIII)	12	17 570
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	167 468	246 122
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	8 921	-12 779
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	11 495 117	11 929 795
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	11 441 009	11 883 777
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	54 108	46 018

(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 30/04/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 2 184 456 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 54 108 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/05/2023 au 30/04/2024.

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.

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont calculés en prix de revient, en tenant compte du dernier prix d'achat connu, et du poids des coûts logistiques et des ristournes sur achats au taux moyen par rayon. Une provision pour dépréciation des stocks a été constituée par catégorie de rayon sur les produits hors frais, en fonction de la probabilité de vendre certains produits en deçà du prix d'achat, estimée par la direction à 43 000 Euros

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	1	1
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	36	40
Ouvriers		
TOTAL	37	41

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

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	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., agencs. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	43 686		
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers	12 756		16 340
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	1 009		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
	57 451		16 340
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	30 000		5 000
TOTAL			
	30 000		5 000
TOTAL GENERAL			
	87 451		21 340
Cadre B	Diminutions	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
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencs. et aménagt. const			
Installations techniques, matériel et outillages ind.		43 686	
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers		29 095	
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier		1 009	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
		73 791	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
		35 000	
TOTAL			
		35 000	
TOTAL GENERAL			
		108 791	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	27 658	8 013		35 670
Installations générales, agencements et aménagements divers	2 698	3 698		6 396
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	196	202		398
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	30 552	11 913		42 465
TOTAL GÉNÉRAL	30 552	11 913		42 465

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations				Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Immobilisations incorporelles								
Frais d'établissement et dvp.								
Fonds commercial								
Autres postes d'immo. incorp.								
TOTAL								
Immobilisations corporelles								
Terrains								
Constructions : - Sur sol propre								
- Sur sol d'autrui								
Inst. gales, agencs et aménag. des constructions								
Inst. techniques, mat. et outillage industriels								
Inst. gales, agenc. et aménagements divers								
Matériel de transport								
Mat. de bur. et informat., mob.								
Emballages récup. et divers								
TOTAL								
Frais d'acqui. de titres de particip.								

TOTAL GÉNÉRAL					
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations	1 972		1 972		
Provisions pour impôts	28 087		8 921		19 166
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
	30 059		10 893		19 166
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	43 000				43 000
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
	43 000				43 000
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	73 059		10 893		62 166
Dont dotations et reprises : - d'exploitation			1 972		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles			8 921		
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	35 000		35 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	1 277	1 277	
Autres créances clients	92 794	92 794	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 385	1 385	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	47 861	47 861	
Taxe sur la valeur ajoutée	112 677	112 677	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	247 102	247 102	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	733 703	733 703	
Charges constatées d'avance	18 037	18 037	
TOTAL	1 289 836	1 254 836	35 000

(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
Emprunts obligataires convertibles (1)			
Autres emprunts obligataires (1)			
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)			
- à 1 an max. à l'origine			
- à plus d'1 an à l'origine			
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)			
Fournisseurs et comptes rattachés	1 250 683	1 250 683	
Personnel et comptes rattachés	98 779	98 779	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	63 215	63 215	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	83 458	83 458	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	60 378	60 378	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 187	5 187	
Groupe et associés (2)			
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	11 192	11 192	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance	59 012	59 012	
TOTAL	1 631 905	1 631 905	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

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

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	479 277
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	479 277
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	479 277
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	46 018
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)	-46 018
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	479 277
Résultat de l'exercice	54 108
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	533 385

Commentaire

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/04/2024	30/04/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 178.27	199 878.95
Dettes fiscales et sociales	179 572.78	195 776.48
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 989.59	9 345.67
TOTAL	257 740.64	405 001.10

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/04/2024	30/04/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 178.27	199 878.95
40810000 Fac non parv fournisseurs	68 178.27	199 878.95
Dettes fiscales et sociales	179 572.78	195 776.48
42820000 Dettes pr pour congés a p	53 580.00	62 429.00
42860000 Provisions primes	6 272.00	11 957.00
42861000 Provision prime objectifs	8 280.00	8 280.00
42862000 Provisions 13 eme mois	21 000.00	17 197.00
43820000 Dettes provisionnées conge	10 237.00	12 451.00
43821000 Charges sociales pr. 13 eme mois	3 580.00	2 948.00
43860000 Org soc charges à payer	16 697.00	13 112.00
44820000 Dettes charges fiscales prov.	1 116.00	560.00
44860000 Etat charges à payer	4 253.00	9 907.86
44862000 Cet	13 110.00	15 310.00
44864000 Taxe apprentissage	1 137.78	130.62
44867800 Tascom	40 310.00	41 494.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 989.59	9 345.67
41981200 Clients, pts fidélité	9 989.59	9 345.67
TOTAL	257 740.64	405 001.10

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/04/2024	30/04/2023
Produits d'exploitation	59 012	59 021
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	59 012	59 021

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/04/2024	30/04/2023
Charges d'exploitation	18 037	18 784
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	18 037	18 784