

RCS : BOULOGNE SUR MER

Code greffe : 6202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de BOULOGNE SUR MER atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00085

Numéro SIREN : 835 111 923

Nom ou dénomination : CAMPI

Ce dépôt a été enregistré le 31/08/2023 sous le numéro de dépôt 5899

Désignation de l'entreprise : SAS CAMPI		1 2			
Adresse de l'entreprise Route de Paris 62170 CAMPIGNEULLES LES PETITES		Durée de l'exercice précédent * 1 2			
Numéro SIRET * 8 3 5 1 1 1 9 2 3 0 0 0 1 6		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, 3 1 0 1 2 0 2 3			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC		
		Frais de développement * CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG		
		Fonds commercial (1) AH	AI	300 000	
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO		
		Constructions AP	AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	59 533	2 503
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	354 655	170 805
		Immobilisations en cours AV	AW		
		Avances et acomptes AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT		
		Autres participations CU	CV		
		Créances rattachées à des participations BB	BC		
Autres titres immobilisés BD		BE	30	30	
Prêts BF		BG			
Autres immobilisations financières * BH		BI	60 104	60 104	
TOTAL (II) BJ		BK	414 188	533 442	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM		
		En cours de production de biens BN	BO		
		En cours de production de services BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis BR	BS		
		Marchandises BT	BU	627 354	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	340	33 281
		Autres créances (3) BZ	CA		150 686
		Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	CE		
		Disponibilités CF	CG		315 519
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI		50 383
TOTAL (III) CJ		CK	340	1 177 223	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW					
Primes de remboursement des obligations (V) CM					
Écarts de conversion actif * (VI) CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		1A	414 528	1 710 665	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	(3) Part à plus d'un an : CR		
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :	Créances :		

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2023

Désignation de l'entreprise		SAS CAMPI		Néant ☐ *
		Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 500 000)	DA	500 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	(23 869)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	26 775	
	Subventions d'investissement	DJ	3 998	
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)		DL	506 904
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	75 761	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	151 618	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	715 769	
	Dettes fiscales et sociales	DY	214 153	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	8 960	
Compte régli.	Produits constatés d'avance (4)	EB	37 500	
TOTAL (IV)		EC	1 203 761	
Ecart de conversion passif * (V)		ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	1 710 665	
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 203 761	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : SAS CAMPI		Néant ☐ *						
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	11 090 257	FB	FC	11 090 257		
	Production vendue { biens *	FD	4 837	FE	FF	4 837		
		FG	14 956	FH	FI	14 956		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	11 110 050	FK	FL	11 110 050		
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO	7 869		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	10 744		
	Autres produits (1) (11)				FQ	787		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	11 129 450	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	9 271 181	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(40 080)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	855 941	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	74 140	
	Salaires et traitements *					FY	707 065	
	Charges sociales (10)					FZ	185 074	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations {	- dotations aux amortissements *			GA	73 574	
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	340
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	2 139	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	11 129 374	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	76	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	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		
	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			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 475	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	2 475	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(2 475)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(2 399)	

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise		SAS CAMPI		Néant ☐			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	26 669		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	2 505		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	29 174		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	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	29 174		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	11 158 624		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	11 131 849		
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)				HN	26 775		
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG		
	(3)	Dont	— Crédit-bail mobilier *		HP		
			— Crédit-bail immobilier		HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	10 459	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)			A5		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	1 236	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires	A9	
		Dont cotisations facultatives Madelin		A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)			Exercice N		
			Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
CSF CONVENTION POTS ACC					26 541		
RENTRES/CREANCES AMORTIES					128		
MISE EN PLCE DNI + HP FLOTTANT					2 505		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
				Charges antérieures			
				Produits antérieurs			

ANNEXE

Période du 01/02/2022 au 31/01/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 08/06/2023

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2023 dont le total est de 1 710 664,70 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 26 775,17 E, présenté sous forme de liste.

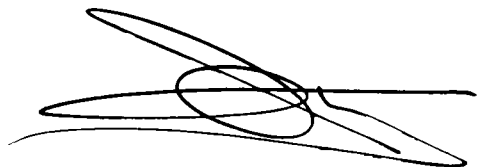
L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/02/2021 au 31/01/2022.

COPIE CERTIFIEE CONFORME

A Présidente,
Par la SARL CATO,
N. GILLES LOPIN



REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

1.3 - STOCKS

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

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	300 000		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	62 036		
Autres install., agencements, aménagements	504 211		11 862
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 387		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	575 634		11 862
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	30		
Prêts et autres immobilisations financières	57 128	2 975	
TOTAL	57 158	2 975	
TOTAL GENERAL	932 793	2 975	11 862

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			300 000	300 000
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels			62 036	62 036
Autres install., agencements, aménagements			516 073	516 073
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			9 387	9 387
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			587 496	587 496
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			30	
Prêts et autres immobilisations financières			60 104	
TOTAL			60 134	
TOTAL GENERAL			947 630	887 496

ANNEXE

Période du 01/02/2022 au 31/01/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 08/06/2023

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	57 762	1 771		59 533
Installations, agencements divers	273 465	71 803		345 268
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 387			9 387
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	340 614	73 574		414 188
TOTAL GENERAL	340 614	73 574		414 188

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. déroq.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	1 771				
Installations, agencements divers	71 803			0	
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	73 574			0	
TOTAL GENERAL	73 574			0	

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

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires		0		
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées		0		
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	285	340	285	340
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	285	340	285	340
TOTAL GENERAL	285	340	285	340
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		340	285	
- financières				
- exceptionnelles				

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

ANNEXE

Période du 01/02/2022 au 31/01/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 08/06/2023

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	60 104		60 104
Clients douteux ou litigieux	373	373	
Autres créances clients	33 248	33 248	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	24	24	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	22 179	22 179	
- T.V.A.	50 040	50 040	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	1 635	1 635	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	76 808	76 808	
Charges constatées d'avance	50 383	50 383	
TOTAL GENERAL	294 794	234 690	60 104
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	75 761	75 761		
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	715 769	715 769		
Personnel et comptes rattachés	115 094	115 094		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 634	49 634		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	823	823		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	48 603	48 603		
~~Dettes sur immobilisations et comptes rattachés~~				
Groupe et associés	151 618	151 618		
Autres dettes	8 960	8 960		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	37 500	37 500		
TOTAL GENERAL	1 203 761	1 203 761		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	35 950			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX**8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

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

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

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	24 637
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	24 637

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	77 938
Dettes fiscales et sociales	144 934
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	8 509
TOTAL	231 397

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	50 383	37 500
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	50 383	37 500

Commentaires:

9.4 - CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	11 090 257
Ventes de produits finis	4 837
Prestations de services	14 956
TOTAL	11 110 050

Répartition par marché géographique	Montant
France	11 110 050
Etranger	
TOTAL	11 110 050

9.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impôts	Impôts
Résultat courant	-2 399	
Résultat exceptionnel (et participation)	29 174	
Résultat comptable	26 775	

Commentaires:

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.1 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés	21	
Ouvriers	3	
TOTAL	26	

Commentaires:

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/01/2023 12 mois	31/01/2022 12 mois	31/01/2021 12 mois	31/01/2020 12 mois	31/01/2019 11 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	11 110 050	10 484 245	10 225 107	10 031 181	9 496 738
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	100 404	134 531	161 969	8 679	-10 330
c) Impôt sur les bénéfices					-22 179
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	100 404	134 531	161 969	8 679	11 850
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	26 775	62 287	77 664	-74 296	-89 524
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	707 065	689 177	644 181	640 500	613 137
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	185 074	154 993	146 398	149 778	163 736

Observations complémentaires

SAS "CAMPI"

Société par Actions Simplifiée au capital de 500 000 euros
Siège social : Route de Paris – 62170 CAMPIGNEULLES-LES-PETITES
R.C.S. BOULOGNE SUR MER : B 835 111 923
SIRET 835 111 923 00016

EXTRAIT DU TEXTE DES RESOLUTIONS PROPOSEES A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 19 JUILLET 2023

- - - - -

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice clos le 31 janvier 2023, soit 26 775, 17 euros, comme suit :

- Apurement du compte Report à Nouveau	23 869.42
- Autres Réserves	2 905.75

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons l'absence de distribution de dividendes aux actions depuis la constitution de la société.

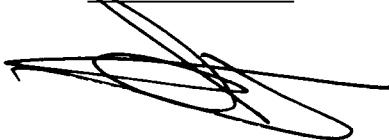
- - - - -

Pour copie certifiée conforme

Le Président,

Pour la SARL CATO

M. Olivier COPPIN



SAS "CAMPI"

Société par Actions Simplifiée au capital de 500 000 euros
Siège social : Route de Paris – 62170 CAMPIGNEULLES-LES-PETITES
R.C.S. BOULOGNE SUR MER : B 835 111 923
SIRET 835 111 923 00016

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 19 JUILLET 2023

-:-:-

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice clos le 31 janvier 2023, soit 26 775, 17 euros, comme suit :

- Apurement du compte Report à Nouveau	23 869.42
- Autres Réserves	2 905.75

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons l'absence de distribution de dividendes aux actions depuis la constitution de la société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme.

Le Président,

Pour la SARL CATO
M. Olivier COPPIN



CAMPI
S.A.S au Capital de 500.000 €
Route de Paris
62170 CAMPIGNEULLES LES PETITES

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

Exercice Clos au 31 Janvier 2023

François FINET
30 Boulevard du Général Leclerc
59100 ROUBAIX
Tél : 03.20.73.68.68 Fax : 03.20.80.86.12
SIRET : 441 451 366 00021 APE : 6920Z

CAMPI

Route de Paris

62170 CAMPIGNEULLES LES PETITES

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos au 31/01/2023

Aux Associés

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la SAS CAMPI relatifs à l'exercice clos le 31/01/2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président.

Je certifie 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 SAS CAMPI à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} Février 2022 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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 mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Associés

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels appelle de ma part, l'observation suivante :

- Vous n'avez pas indiqué dans le rapport de gestion, comme le prévoit l'article D 441-4 du code de commerce, l'information sur les délais de paiement des fournisseurs et des clients.

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 SAS CAMPI 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 le Président.

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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

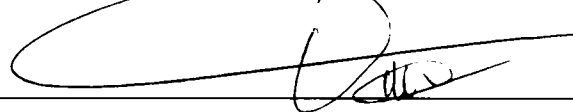
individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma 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 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 ROUBAIX, le 03 Juillet 2023



Le Commissaire aux comptes
FINET FRANCOIS

BILAN ACTIF

Période du 01/02/2022 au 31/01/2023

Présenté en Euros

Edité le 29/06/2023

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/01/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial	300 000,00		300 000,00	17,54	300 000,00	17,73
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	62 035,85	59 532,65	2 503,20	0,15	4 274,28	0,25
Autres immobilisations corporelles	525 460,26	354 655,17	170 805,09	9,98	230 745,89	13,64
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	30,00		30,00	0,00	30,00	0,00
Prêts						
Autres immobilisations financières	60 103,71		60 103,71	3,51	57 128,28	3,38
TOTAL (I)	947 629,82	414 187,82	533 442,00	31,18	592 178,45	34,99
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	627 354,00		627 354,00	36,67	587 274,00	34,70
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	33 621,39	340,44	33 280,95	1,95	26 219,63	1,55
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	20 372,57		20 372,57	1,19	87 378,89	5,16
. Personnel	24,12		24,12	0,00	11,66	0,00
. Organismes sociaux					2 299,16	0,14
. Etat, impôts sur les bénéfices	22 179,22		22 179,22	1,30	22 179,22	1,31
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	50 039,56		50 039,56	2,93	37 826,58	2,24
. Autres	58 070,04		58 070,04	3,39	142 112,19	8,40
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	315 519,02		315 519,02	18,44	148 753,44	8,79
Charges constatées d'avance	50 383,22		50 383,22	2,95	46 057,86	2,72
TOTAL (II)	1 177 563,14	340,44	1 177 222,70	68,82	1 100 112,63	65,01
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 125 192,96	414 528,26	1 710 664,70	100,00	1 692 291,08	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2022 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 500 000,00)	500 000,00	500 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-23 869,42	-86 156,15
Résultat de l'exercice	26 775,17	62 286,73
Subventions d'investissement	3 998,30	6 503,30
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	506 904,05	482 633,88
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	75 760,76	111 718,64
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	151 617,69	150 009,54
. Associés		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	715 768,77	691 241,27
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	115 093,75	112 558,75
. Organismes sociaux	49 633,66	47 452,83
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	822,68	2 409,78
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	48 603,35	47 406,52
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 959,99	10 193,21
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance	37 500,00	36 666,66
TOTAL (IV)	1 203 760,65	1 209 657,20
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif		
TOTAL PASSIF (I à V)	1 710 664,70	1 692 291,08

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/01/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises	11 090 257,47		11 090 257,47	99,82	10 467 516,70	99,84	622 741			
Production vendue biens	4 837,11		4 837,11	0,04	3 095,87	0,03	1 742		56,28	
Production vendue services	14 955,52		14 955,52	0,13	13 632,53	0,13	1 323		9,71	
Chiffres d'Affaires Nets	11 110 050,10		11 110 050,10	100,00	10 484 245,10	100,00	625 805			
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation			7 868,72	0,07	1 260,00	0,01	6 608		524,44	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			10 743,97	0,10	16 033,07	0,15	-5 290		-32,98	
Autres produits			786,85	0,01	792,16	0,01	-6		-0,75	
Total des produits d'exploitation (I)			11 129 449,64	100,17	10 502 330,33	100,17	627 119			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			9 271 180,69	83,45	8 673 948,24	82,73	597 232		6,89	
Variation de stock (marchandises)			-40 080,00	-0,35	-38 290,00	-0,36	-1 790		-4,66	
Achats de matières premières et autres approvisionnements										
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			855 941,27	7,70	826 015,03	7,88	29 926		3,62	
Impôts, taxes et versements assimilés			74 139,67	0,67	66 095,25	0,63	8 044		12,17	
Salaires et traitements			707 064,68	6,36	689 177,11	6,57	17 887		2,60	
Charges sociales			185 074,09	1,67	154 993,48	1,48	30 081		19,41	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			73 573,59	0,66	71 959,78	0,69	1 614		2,24	
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant			340,44	0,00	284,86	0,00	56		19,72	
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			2 139,40	0,02	6 246,36	0,06	-4 107		-65,74	
Total des charges d'exploitation (II)			11 129 373,83	100,17	10 450 430,11	99,68	678 943			
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			75,81	0,00	51 900,22	0,50	-51 825		-99,85	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)										
Produits financiers de participations										
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés										
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)										
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			2 474,80	0,02	2 118,49	0,02	356		16,81	
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			2 474,80	0,02	2 118,49	0,02	356		16,81	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-2 474,80	-0,01	-2 118,49	-0,01	-356		-16,80	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-2 398,99	-0,01	49 781,73	0,47	-52 179		-104,81	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/01/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	26 669,16	0,24	10 000,00	0,10	16 669	166,69
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 505,00	0,02	2 505,00	0,02		0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	29 174,16	0,26	12 505,00	0,12	16 669	133,30
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	29 174,16	0,26	12 505,00	0,12	16 669	133,30
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	11 158 623,80	100,44	10 514 835,33	100,29	643 788	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	11 131 848,63	100,20	10 452 548,60	99,70	679 300	
RÉSULTAT NET	26 775,17	0,24	62 286,73	0,59	-35 511	-57,00
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2023 dont le total est de 1 710 664,70 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 26 775,17 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/02/2021 au 31/01/2022.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

1.3 - STOCKS

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

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	300 000		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	62 036		
Autres install., agencements, aménagements	504 211		11 862
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 387		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	575 634		11 862
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	30		
Prêts et autres immobilisations financières	57 128	2 975	
TOTAL	57 158	2 975	
TOTAL GENERAL	932 793	2 975	11 862

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			300 000	300 000
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels			62 036	62 036
Autres install., agencements, aménagements			516 073	516 073
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			9 387	9 387
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			587 496	587 496
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			30	
Prêts et autres immobilisations financières			60 104	
TOTAL			60 134	
TOTAL GENERAL			947 630	887 496

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	57 762	1 771		59 533
Installations, agencements divers	273 465	71 803		345 268
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 387			9 387
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	340 614	73 574		414 188
TOTAL GENERAL	340 614	73 574		414 188

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	1 771				
Installations, agencements divers	71 803			0	
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	73 574			0	
TOTAL GENERAL	73 574			0	

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

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires		0		
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées		0		
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	285	340	285	340
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	285	340	285	340
TOTAL GENERAL	285	340	285	340
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		340	285	
- financières				
- exceptionnelles				

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

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	60 104		60 104
Clients douteux ou litigieux	373	373	
Autres créances clients	33 248	33 248	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	24	24	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	22 179	22 179	
- T.V.A.	50 040	50 040	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	1 635	1 635	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	76 808	76 808	
Charges constatées d'avance	50 383	50 383	
TOTAL GENERAL	294 794	234 690	60 104
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	75 761	75 761		
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	715 769	715 769		
Personnel et comptes rattachés	115 094	115 094		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 634	49 634		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	823	823		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	48 603	48 603		
~~Dettes sur immobilisations et comptes rattachés~~				
Groupe et associés	151 618	151 618		
Autres dettes	8 960	8 960		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	37 500	37 500		
TOTAL GENERAL	1 203 761	1 203 761		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	35 950			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX**8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

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

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

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	24 637
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	24 637

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	77 938
Dettes fiscales et sociales	144 934
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	8 509
TOTAL	231 397

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	50 383	37 500
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	50 383	37 500

Commentaires:

9.4 - CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	11 090 257
Ventes de produits finis	4 837
Prestations de services	14 956
TOTAL	11 110 050

Répartition par marché géographique	Montant
France	11 110 050
Etranger	
TOTAL	11 110 050

9.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. Impôts	Impôts
Résultat courant	-2 399	
Résultat exceptionnel (et participation)	29 174	
Résultat comptable	26 775	

Commentaires:

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**10.1 - EFFECTIF MOYEN**

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés	21	
Ouvriers	3	
TOTAL	26	

Commentaires:

ANNEXE

Période du 01/02/2022 au 31/01/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 29/06/2023

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/01/2023 12 mois	31/01/2022 12 mois	31/01/2021 12 mois	31/01/2020 12 mois	31/01/2019 11 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	11 110 050	10 484 245	10 225 107	10 031 181	9 496 738
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	100 404	134 531	161 969	8 679	-10 330
c) Impôt sur les bénéfices					-22 179
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	100 404	134 531	161 969	8 679	11 850
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	26 775	62 287	77 664	-74 296	-89 524
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	707 065	689 177	644 181	640 500	613 137
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	185 074	154 993	146 398	149 778	163 736

Observations complémentaires

