

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BOULOGNE SUR MER - 6202 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 01/07/2024 - 4268 - 2018 B 00085 - 835 111 923 - CAMPI

Désignation de l'entreprise : SAS CAMPI 1 1 2
Adresse de l'entreprise Route de Paris 62170 CAMPIGNEULLES LES PETITES Durée de l'exercice précédent * 1 1 2Numéro SIRET * 8 3 5 1 1 1 9 2 3 0 0 0 1 6 Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 3 1 0 1 1 2 0 2 4	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ *	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		300 000
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	61 616	7 734
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	427 426	99 320
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	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	61 073	61 073
TOTAL (II)		BJ	BK	489 042	468 158
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL	BM		
		BN	BO		
		BP	BQ		
		BR	BS		
		BT	BU	514 755	514 755
	CRÉANCES	BV	BW		
		BX	BY	446	49 319
		BZ	CA		155 609
	DIVERS	CB	CC		
		CD	CE		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	52 260	52 260
		CJ	CK	446	1 090 667
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	489 488	1 558 824

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Le Président,
Par la SASU CATO
D. Olivier COLLIN

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 : * Immobilisations : Stocks : Créances :

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			
	Ecarts 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	2 906		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(133 887)		
	Subventions d'investissement	DJ	1 493		
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	370 512	
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	39 585		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	157 752		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	719 899		
	Dettes fiscales et sociales	DY	233 577		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	37 500		
	TOTAL (IV)	EC	1 188 312		
	Ecarts de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 558 824		
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(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	1 188 312			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	45			

* 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 2024

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

Désignation de l'entreprise : SAS CAMPI					Néant ☐ *		
		Exercice N				Total	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	11 600 471	FB		FC 11 600 471	
	Production vendue { biens * services * }	FD	2 036	FE		FF 2 036	
		FG	15 281	FH		FI 15 281	
		FJ	11 617 788	FK		FL 11 617 788	
	Chiffres d'affaires nets *					FM	
	Production stockée *					FN	
	Production immobilisée *					FO	
	Subventions d'exploitation						
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP 17 242	
	Autres produits (1) (11)					FQ 611	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR 11 635 641	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS 9 608 848	
	Variation de stock (marchandises)*					FT 112 599	
	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 919 617	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX 64 787	
	Salaires et traitements *					FY 758 473	
	Charges sociales (10)					FZ 192 101	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * (dont fonds de commerce HS) - dotations aux provisions					GA 74 854
							GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC 446
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD
	Autres charges (12)					GE 10 825	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF 11 742 550
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG (106 909)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH (III)	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI (IV)	
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 7 304	
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)						GU 7 304
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV (7 304)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW (114 213)	

(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 2024

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			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	2 505		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	2 505		
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	2 505		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	22 179		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	11 638 146		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	11 772 033		
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)				HN	(133 887)		
RENVOIS	(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		
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6 ter)	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	16 901	
	(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	1 338	
	(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		
	SUBVENTION			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
					2 505		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs			

ANNEXE

Période du 01/02/2023 au 31/01/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 21/05/2024

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2024 dont le total est de 1 558 824,16 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -133 887,27 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2023 au 31/01/2024.

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 01/02/2022 au 31/01/2023.

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Le Président,

Par la SARL CATO

M. Olivier COPPIN.



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 :

- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Parts bénéficiaires
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices

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.

1.5 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti, nous serions amenés à constater une dépréciation si la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable

le fond de commerce a été acquis en mars 2018.

le fond de commerce est valorisé à 300 000 euros dans les comptes de la société.

ANNEXE

Période du 01/02/2023 au 31/01/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 21/05/2024

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		7 315
Autres install., agencements, aménagements	516 073		1 286
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 387		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	587 496		8 600
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	30		
Prêts et autres immobilisations financières	60 104		969
TOTAL	60 134		969
TOTAL GENERAL	947 630		9 569

	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			69 350	69 350
Autres install., agencements, aménagements			517 359	517 359
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			9 387	9 387
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			596 097	596 097
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			30	
Prêts et autres immobilisations financières			61 073	
TOTAL			61 103	
TOTAL GENERAL			957 200	896 097

ANNEXE

Période du 01/02/2023 au 31/01/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 21/05/2024

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	59 533	2 083		61 616
Installations, agencements divers	345 268	72 771		418 039
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 387			9 387
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	414 188	74 854		489 042
TOTAL GENERAL	414 188	74 854		489 042

	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	2 083				
Installations, agencements divers	72 771			0	
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	74 854			0	
TOTAL GENERAL	74 854			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	340	446	340	446
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	340	446	340	446
TOTAL GENERAL	340	446	340	446
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		446	340	
- 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 01/02/2023 au 31/01/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 21/05/2024

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	61 073		61 073
Clients douteux ou litigieux	489	489	
Autres créances clients	49 275	49 275	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	114	114	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:	-	-	
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	44 292	44 292	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	1 379	1 379	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	109 824	109 824	
Charges constatées d'avance	52 260	52 260	
TOTAL GENERAL	318 706	257 633	61 073
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	45	45		
- plus d'un an	39 540	39 540		
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	719 899	719 899		
Personnel et comptes rattachés	130 137	130 137		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	59 787	59 787		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	256	256		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	43 397	43 397		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	157 752	157 752		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	37 500	37 500		
TOTAL GENERAL	1 188 312	1 188 312		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	36 213			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant

ANNEXE

Période du 01/02/2023 au 31/01/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 21/05/2024

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	62 106
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	-
DISPONIBILITES	
TOTAL	62 106

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	9
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	101 692
Dettes fiscales et sociales	164 134
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	265 835

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	52 260	37 500
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	52 260	37 500

Commentaires:

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice		
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice		

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.5 - PARTS BENEFICIAIRES

Valeur	Nombre

Etendue des droits qu'elles confèrent:

9.6 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	11 600 471
Ventes de produits finis	2 036
Prestations de services	15 281
TOTAL	11 617 788

Répartition par marché géographique	Montant
France	11 617 788
Etranger	
TOTAL	11 617 788

9.7 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impôts	Impôts
Résultat courant	-114 213	
Résultat exceptionnel (et participation)	2 505	
Résultat comptable	-133 887	

Commentaires:

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.1 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

	Montant
Rémunérations allouées aux membres:	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

10.2 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

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

Commentaires:

10.3 - EFFECTIF MOYEN

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

Commentaires:

ANNEXE

Période du 01/02/2023 au 31/01/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 21/05/2024

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/01/2024 12 mois	31/01/2023 12 mois	31/01/2022 12 mois	31/01/2021 12 mois	31/01/2020 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
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					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	11 617 788	11 110 050	10 484 245	10 225 107	10 031 181
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-36 748	100 404	134 531	161 969	8 679
c) Impôt sur les bénéfices	22 179				
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-58 927	100 404	134 531	161 969	8 679
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-133 887	26 775	62 287	77 664	-74 296
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	758 473	707 065	689 177	644 181	640 500
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	192 101	185 074	154 993	146 398	149 778

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 06 JUIN 2024

-:-:-

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice clos le 31 janvier 2024, soit 133 887, 27 euros, au compte Report à Nouveau.

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 06 JUIN 2024

-:-:-

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice clos le 31 janvier 2024, soit 133 887, 27 euros, au compte Report à Nouveau.

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 2024

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 31/01/2024

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 31/01/2024, 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 2023 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 Marcq En Baroeul le 22 Mai 2024



Le Commissaire aux comptes
FINET FRANCOIS

BILAN ACTIF

Période du 01/02/2023 au 31/01/2024

Présenté en Euros

Edité le 23/05/2024

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/01/2023 (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		300 000	19,25	300 000	17,54
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	69 350	61 616	7 734	0,50	2 503	0,15
Autres immobilisations corporelles	526 746	427 426	99 320	6,37	170 805	9,98
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	30		30	0,00	30	0,00
Prêts						
Autres immobilisations financières	61 073		61 073	3,92	60 104	3,51
TOTAL (I)	957 200	489 042	468 158	30,03	533 442	31,18
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	514 755		514 755	33,02	627 354	36,67
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	49 765	446	49 319	3,16	33 281	1,95
Autres créances						
Fournisseurs débiteurs	28 897		28 897	1,85	20 373	1,19
Personnel	114		114	0,01	24	0,00
Organismes sociaux						
Etat, impôts sur les bénéfices					22 179	1,30
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	44 292		44 292	2,84	50 040	2,93
Autres	82 306		82 306	5,28	58 070	3,39
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	318 725		318 725	20,45	315 519	18,44
Charges constatées d'avance	52 260		52 260	3,35	50 383	2,95
TOTAL (II)	1 091 112	446	1 090 667	69,97	1 177 223	68,82
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 048 312	489 488	1 558 824	100,00	1 710 665	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2023 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 500 000)	500 000	32,08	500 000	29,23
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	2 906	0,19	-23 869	-1,39
Résultat de l'exercice	-133 887	-8,58	26 775	1,57
Subventions d'investissement	1 493	0,10	3 998	0,23
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	370 512	23,77	506 904	29,63
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	39 540	2,54	75 761	4,43
. Découverts, concours bancaires	45	0,00		
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	157 752	10,12	151 618	8,86
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	719 899	46,18	715 769	41,84
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	130 137	8,35	115 094	6,73
. Organismes sociaux	59 787	3,84	49 634	2,90
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	256	0,02	823	0,05
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	43 397	2,78	48 603	2,84
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			8 960	0,52
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	37 500	2,41	37 500	2,19
TOTAL (IV)	1 188 312	76,23	1 203 761	70,37
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 558 824	100,00	1 710 665	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/01/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2023 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
--------------------	---	---	-----------------------------------	---

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	11 600 471		11 600 471	99,85	11 090 257	99,82	510 214	4,60
Production vendue biens	2 036		2 036	0,02	4 837	0,04	-2 801	-57,90
Production vendue services	15 281		15 281	0,13	14 956	0,13	325	2,17
Chiffres d'Affaires Nets	11 617 788	-	11 617 788	100,00	11 110 050	100,00	507 738	4,57

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation					7 869	0,07	-7 869	-100,00
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			-17 242	0,15	10 744	0,10	6 498	60,48
Autres produits			611	0,01	787	0,01	-176	-22,35
Total des produits d'exploitation (I)			11 635 641	100,15	11 129 450	100,17	506 191	4,55
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			9 608 848	82,71	9 271 181	83,45	337 667	3,64
Variation de stock (marchandises)			112 599	0,97	-40 080	-0,35	152 679	380,94
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			919 617	7,92	855 941	7,70	63 676	7,44
Impôts, taxes et versements assimilés			64 787	0,56	74 140	0,67	-9 353	-12,61
Salaires et traitements			758 473	6,53	707 065	6,36	51 408	7,27
Charges sociales			192 101	1,65	185 074	1,67	7 027	3,80
Dotations aux amortissements sur immobilisations			74 854	0,64	73 574	0,66	1 280	1,74
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			446	0,00	340	0,00	106	31,18
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			10 825	0,09	2 139	0,02	8 686	406,08
Total des charges d'exploitation (II)			11 742 550	101,07	11 129 374	100,17	613 176	5,51
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-106 909	-0,91	76	0,00	-106 985	N/S
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 assimilés			7 304	0,06	2 475	0,02	4 829	195,11
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			7 304	0,06	2 475	0,02	4 829	195,11
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-7 304	-0,05	-2 475	-0,01	-4 829	-195,10
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-114 213	-0,97	-2 399	-0,01	-111 814	N/S

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/01/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			26 669	0,24	-26 669	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 505	0,02	2 505	0,02		0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	2 505	0,02	29 174	0,26	-26 669	-91,40
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)	2 505	0,02	29 174	0,26	-26 669	-91,40
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	22 179	0,19			22 179	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	11 638 146	100,18	11 158 624	100,44	479 522	4,30
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	11 772 033	101,33	11 131 849	100,20	640 184	5,75
RÉSULTAT NET	-133 887	-1,14	26 775	0,24	-160 662	-600,03
	<i>Perte</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2024 dont le total est de 1 558 824,16 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -133 887,27 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2023 au 31/01/2024.

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 01/02/2022 au 31/01/2023.

SOMMAIRE

Période du 01/02/2023 au 31/01/2024

Edité le 04/06/2024

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 :

- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Parts bénéficiaires
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices

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.

1.5 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti, nous serions amenés à constater une dépréciation si la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable

le fond de commerce a été acquis en mars 2018.

le fond de commerce est valorisé à 300 000 euros dans les comptes de la société.

ANNEXE

Période du 01/02/2023 au 31/01/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 04/06/2024

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		7 315
Autres install., agencements, aménagements	516 073		1 286
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 387		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	587 496		8 600
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	30		
Prêts et autres immobilisations financières	60 104		969
TOTAL	60 134		969
TOTAL GENERAL	947 630		9 569

	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			69 350	69 350
Autres install., agencements, aménagements			517 359	517 359
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			9 387	9 387
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			596 097	596 097
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			30	
Prêts et autres immobilisations financières			61 073	
TOTAL			61 103	
TOTAL GENERAL			957 200	896 097

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	59 533	2 083		61 616
Installations, agencements divers	345 268	72 771		418 039
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 387			9 387
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	414 188	74 854		489 042
TOTAL GENERAL	414 188	74 854		489 042

	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	2 083				
Installations, agencements divers	72 771			0	
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	74 854			0	
TOTAL GENERAL	74 854			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	340	446	340	446
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	340	446	340	446
TOTAL GENERAL	340	446	340	446
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		446	340	
- 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	61 073		61 073
Clients douteux ou litigieux	489	489	
Autres créances clients	49 275	49 275	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	114	114	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	44 292	44 292	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	1 379	1 379	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	109 824	109 824	
Charges constatées d'avance	52 260	52 260	
TOTAL GENERAL	318 706	257 633	61 073
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	45	45		
- plus d'un an	39 540	39 540		
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	719 899	719 899		
Personnel et comptes rattachés	130 137	130 137		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	59 787	59 787		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	256	256		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	43 397	43 397		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	157 752	157 752		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	37 500	37 500		
TOTAL GENERAL	1 188 312	1 188 312		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	36 213			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

ANNEXE

Période du 01/02/2023 au 31/01/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 04/06/2024

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant

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	62 106
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	62 106

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	9
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	101 692
Dettes fiscales et sociales	164 134
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	265 835

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	52 260	37 500
Charges / Produits financiers		-
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	52 260	37 500

Commentaires:

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice		
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice		

Commentaires:

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.1 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

	Montant
Rémunérations allouées aux membres:	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

10.2 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

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

Commentaires:

10.3 - EFFECTIF MOYEN

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

Commentaires:

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/01/2024 12 mois	31/01/2023 12 mois	31/01/2022 12 mois	31/01/2021 12 mois	31/01/2020 12 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	11 617 788	11 110 050	10 484 245	10 225 107	10 031 181
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-36 748	100 404	134 531	161 969	8 679
c) Impôt sur les bénéfices	22 179				
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-58 927	100 404	134 531	161 969	8 679
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-133 887	26 775	62 287	77 664	-74 296
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	758 473	707 065	689 177	644 181	640 500
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	192 101	185 074	154 993	146 398	149 778

Observations complémentaires