

certifié
conforme par
la gerance

③

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

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

DocuSigned by:
Marc MATHIE
N° 2053 SD 2023
DGFIP N° 770AD9C01E234E32

Désignation de l'entreprise : S.A.R.L. DISTRITARBES				Néant ☐ *				
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	10 344 826	FB	FC	10 344 826		
	Production vendue	{	biens *	FD	396 556	FE	FF	396 556
				services *	FG	45 601	FH	FI
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	10 786 984	FK	FL	10 786 984		
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	5 500	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	1 140	
	Autres produits (1) (11)					FQ	4 013	
		Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	10 797 637
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	9 511 907	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(115 661)	
	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	743 735	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	89 281	
	Salaires et traitements *					FY	635 430	
	Charges sociales (10)					FZ	187 798	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{	- dotations aux amortissements *			GA	132
				- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	5 467	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	11 058 090	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(260 452)	
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		
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
		Total des charges financières (VI)					GU	
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV		
	3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(260 452)	

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		S.A.R.L. DISTRITARBES		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	195 473	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	195 473	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	8 322	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	8 322	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)				HI	187 151	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	10 993 110	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	11 066 412	
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)				HN	(73 301)	
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	
	(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	1 140
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	1 121
	(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	
		Budget principal fournisseur			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
		Dégrèvement 2019				190 000
	Amende			75	4 879	
	Diverses régul frs			8 247	594	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

Certificat
conforme à
l'original

DocuSigned by:

Marc MATILDE

77DAD9CC1E34E3...

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

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2023

Désignation de l'entreprise : S.A.R.L. DISTRITARBES										1 4					
Adresse de l'entreprise 19, place Germain Claverie 65000 TARBES										Durée de l'exercice précédent * 1 2					
Numéro SIRET * 8 4 2 3 7 0 3 6 3 0 0 0 1 7										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			
		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		1 463		AS 132 1 331	
		Autres immobilisations corporelles								AT		AU			
		Immobilisations en cours								AV		AW			
		Avances et acomptes								AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	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			
		Prêts								BF		BG			
		Autres immobilisations financières *								BH		11 900		BI 11 900	
TOTAL (II)										BJ		13 363		BK 132 13 231	
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		614 448		BU 614 448	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes								BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*								BX		81 615		BY 81 615	
		Autres créances (3)								BZ		338 586		CA 338 586	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé								CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)								CD		CE			
		Disponibilités								CF		23 847		CG 23 847	
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*								CH		14 234		CI 14 234	
TOTAL (III)								CJ		1 072 730		CK 1 072 730			
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		1 086 093		1A 132 1 085 961			
Renvois : (1) Dont droit au bail :										CP		(3) Part à plus d'un an :		CR	
Clause de réserve de propriété : *										Immobilités :		Stocks :		Créances :	

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

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2023

Désignation de l'entreprise		S.A.R.L. DISTRITARBES		Néant	☐ *	
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :10 000.....)			DA	10 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	1 000	
	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	113 740	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(73 301)	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	51 439	
	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	18 392	
	TOTAL (III)			DR	18 392	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	145 481	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	629 640	
	Dettes fiscales et sociales			DY	182 817	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	20 693	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	37 500	
TOTAL (IV)			EC	1 016 130		
Ecart de conversion passif *			(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 085 961		
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Écart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
			Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1 016 130
(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.

DISTRITARBES
Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 19, Place Germain Claverie,
65000 TARBES
842 370 363 RCS TARBES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUILLET 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique, sur proposition de la présidente de la société, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 janvier 2023 s'élevant à - 73 301.21 euros de la manière suivante :

- En totalité au compte « autres réserves » – 73 301.21 euros

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

Certifié conforme
La Présidente

DocuSigned by:

77DAD9CC1EE34E3...

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice a une durée de 14 mois, recouvrant la période du 1^{er} décembre 2021 au 31 janvier 2023.

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice se caractérise par les événements et circonstances ci-après :

- l'exercice a eu une durée de 14 mois, contre 12 mois pour l'exercice précédent,

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 31 janvier 2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'arrêté des dits comptes annuels.

2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).
Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan ≤ 3,65 M€ ; chiffre d'affaires ≤ 7,3 M€ ; effectif ≤ 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

➤ Stocks et en-cours

Le stock fait l'objet d'un inventaire physique détaillé à la date de clôture. Les prix sont valorisés à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires)

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➤ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêt et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

➤ Engagements en matière de retraite**Option retenue :**

Conformément au choix laissé par le Code de Commerce, l'entreprise ne comptabilise pas ses engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite en provision pour risques et charges mais mentionne son évaluation en engagements hors bilan.

Méthode de calcul retenue :

Pour l'évaluation de ses engagements retraite, l'entreprise applique la recommandation 2003-R.01 du 1^{er} avril 2003 : Le champ d'application de cette recommandation et les traitements adoptés sont ceux de la norme IAS 19 «Méthode Rétrospective des unités de crédit projetées »(P.B.O)

P.B.O (Projected Benefit Obligation) : Représente la valeur actuelle probable des droits acquis, de façon irrémédiable ou non, évalué en tenant compte des augmentations de salaire jusqu'à l'âge de départ à la retraite, des probabilités de Turn-over et de survie.

Cette méthode retient comme base le salaire de fin de carrière.

Les droits sont calculés à partir de l'ancienneté finale proratisée.

Le taux d'actualisation retenu au 31 janvier 2023 est de 3.5 % ,

Les engagements sont évalués pour un âge de départ à la retraite fixé à 65 ans et incluent les charges sociales.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 13 363 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		1 463		1 463
Immobilisations financières	11 900			11 900
TOTAL	11 900	1 463		13 363

Amortissements et dépréciations d'actif = 132 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		132		132
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL		132		132

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Matériel industriel	1 463	132	1 331	5 ans
TOTAL	1 463	132	1 331	

Etat des créances = 446 335 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	11 900		11 900
Actif circulant & charges d'avance	434 435	434 435	
TOTAL	446 335	434 435	11 900

Produits à recevoir par postes du bilan = 260 165 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	260 165
Disponibilités	
TOTAL	260 165

Charges constatées d'avance = 14 234 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 10 000 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1000	10.00	10 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1000	10.00	10 000

Provisions = 18 392 €

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques & charges	18 392			18 392
TOTAL	18 392			18 392

Etat des dettes = 1 016 130 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	145 481	145 481		
Fournisseurs	629 640	629 640		
Dettes fiscales & sociales	182 817	182 817		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	20 693	20 693		
Produits constatés d'avance	37 500	37 500		
TOTAL	1 016 130	1 016 130		

Charges à payer par postes du bilan = 183 892 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	45 557
Dettes fiscales & sociales	138 335
Autres dettes	
TOTAL	183 892

Produits constatés d'avance = 37 500 €

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT*Autres informations relatives au compte de résultat*

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 260 165 €

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseur débiteurs (409800)	260 165
TOTAL	260 165

Charges constatées d'avance = 14 234 €

Charges constatées d'avance	Montant
Avance charges diverses (486060)	14 234
TOTAL	14 234

Charges à payer = 183 892 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs fact non parvenue(408100)	45 557
TOTAL	45 557

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provisions congés payés(428200)	53 475
Provisions 13e mois(428300)	2 865
Prime vacances(428400)	9 765
Prime ec4(428500)	5 000
Charg à payer sur congés payés(438200)	13 926
Charg. soc./prov 13e mois(438300)	2 005
Provision chg/ prime vacances(438400)	6 839
Charges primes ec4(438500)	3 500
Allocation familiale (438610)	1 636
Cet(448610)	145
Taxe apprentissage(448620)	6 752
Taxe grde surface(448655)	32 427
TOTAL	138 335

Produits constatés d'avance = 37 500 €

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance (487000)	37 500
TOTAL	37 500

RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/01/2023	30/11/2021	30/11/2020	30/11/2019	30/09/2018
Durée de l'exercice	14 mois	12 mois	12 mois	14 mois	mois
I – Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	10 000	10 000	10 000	10 000	
b) Nombre d'actions émises	1 000	1 000	1 000	1 000	
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II – Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	10 786 984	9 441 401	9 226 562	11 246 127	
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-73 170	71 360	58 835	48 583	
c) Impôt sur les bénéfices		6 439	13 845	25 362	
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-73 170	64 921	44 990	23 221	
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-73 301	47 277	44 242	23 221	
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	-73	65	45	23	
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	-73	47	44	23	
c) Dividende versé à chaque action					
IV – Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	632 331	609 316	664 348	908 121	
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	190 897	186 897	196 665	292 021	