RCS : CASTRES
Code greffe : 8102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00067
Numéro SIREN : 848 364 311
Nom ou dénomination : CASTRESDIS

Ce dépôt a été enregistré le 06/10/2022 sous le numéro de dépôt 4206

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)			du 01/05/2019 au 31/03/2020 (11 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	50 491	17 329	33 162	22 595	10 567
Fonds commercial	2 096 975		2 096 975	2 096 975	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	1 609 215	845	1 608 370	1 608 831	- 461
Constructions	7 623 568	855 774	6 767 793	7 233 507	- 465 714
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 267 926	196 425	1 071 501	1 140 535	- 69 034
Autres immobilisations corporelles	1 271 778	233 542	1 038 236	1 155 645	- 117 409
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	16 747		16 747	12 003	4 744
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	**13 936 699**	**1 303 915**	**12 632 784**	**13 270 092**	**- 637 308**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	2 871 582	91 084	2 780 498	2 333 919	446 579
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	434 236	3 179	431 057	314 473	116 584
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	6 000		6 000		6 000
. Organismes sociaux	9 939		9 939	12 779	- 2 840
. Etat, impôts sur les bénéfices	104 341		104 341	33 116	71 225
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	84 184		84 184	933 967	- 849 783
. Autres	666 339		666 339	238 271	428 068
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 594 377		1 594 377	1 556 236	38 141
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	64 383		64 383	89 563	- 25 180
TOTAL (II)	**5 835 381**	**94 262**	**5 741 118**	**5 512 323**	**228 795**
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)	**19 772 080**	**1 398 178**	**18 373 902**	**18 782 415**	**- 408 513**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)	du 01/05/2019 au 31/03/2020 (11 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 50 000)	50 000	50 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-959 294		- 959 294
Résultat de l'exercice	814 837	-959 294	1 774 131
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**-94 457**	**-909 294**	**814 837**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	19 676		19 676
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	**19 676**		**19 676**
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	14 479 154	14 846 367	- 367 213
. Découverts, concours bancaires		1 500 000	-1 500 000
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	4 477	4 477	
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	59 788	38 628	21 160
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 862 336	2 442 557	419 779
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	433 355	349 085	84 270
. Organismes sociaux	139 543	138 901	642
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	44 902	94 782	- 49 880
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	369 453	266 014	103 439
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	3 400	1 176	2 224
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	52 276	9 721	42 555
TOTAL (IV)	**18 448 683**	**19 691 709**	**-1 243 026**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**18 373 902**	**18 782 415**	**- 408 513**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)			du 01/05/2019 au 31/03/2020 (11 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	29 377 248		29 377 248	21 830 516	7 546 732	34,57
Production vendue biens	20 270		20 270	6 321	13 949	220,68
Production vendue services	470 186		470 186	395 864	74 322	18,77
Chiffres d'affaires Nets	**29 867 705**		**29 867 705**	**22 232 701**	**7 635 004**	**34,34**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			149 142	545 447	- 396 305	-72,66
Autres produits			42 744	32 375	10 369	32,03
Total des produits d'exploitation (I)			**30 059 591**	**22 810 523**	**7 249 068**	**31,78**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			23 223 446	19 972 510	3 250 936	16,28
Variation de stock (marchandises)			-536 820	-2 334 762	1 797 942	77,01
Achats de matières premières et autres approvisionnements			50 596	40 257	10 339	25,68
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			2 308 094	1 631 104	676 990	41,51
Impôts, taxes et versements assimilés			613 427	1 191 967	- 578 540	-48,54
Salaires et traitements			2 308 554	2 026 750	281 804	13,90
Charges sociales			569 393	529 143	40 250	7,61
Dotations aux amortissements sur immobilisations			728 528	575 490	153 038	26,59
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			94 262	843	93 419	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges			19 676		19 676	N/S
Autres charges			7 528	3 937	3 591	91,21
Total des charges d'exploitation (II)			**29 386 684**	**23 637 238**	**5 749 446**	**24,32**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**672 907**	**-826 715**	**1 499 622**	**181,40**
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				3 021	- 3 021	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)				**3 021**	**- 3 021**	**-100**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			217 411	173 554	43 857	25,27
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**217 411**	**173 554**	**43 857**	**25,27**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-217 411**	**-170 533**	**- 46 878**	**27,49**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**455 496**	**-997 249**	**1 452 745**	**145,68**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)	du 01/05/2019 au 31/03/2020 (11 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	297 209	841	296 368	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	16 300	11 171	5 129	45,91
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	**313 509**	**12 012**	**301 497**	**N/S**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 156	7 173	1 983	27,65
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 240		3 240	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	12 997		12 997	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**25 392**	**7 173**	**18 219**	**253,99**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**288 116**	**4 838**	**283 278**	**N/S**
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-71 225	-33 116	- 38 109	115,08
Total des Produits (I+III+V+VII)	**30 373 100**	**22 825 555**	**7 547 545**	**33,07**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**29 558 263**	**23 784 849**	**5 773 414**	**24,27**
RESULTAT NET	**814 837**	**-959 294**	**1 774 131**	**184,94**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

CASTRESDIS
Société par actions simplifiée
au capital de 50 000 euros
Siège social : Route de Mazamet, 81100 CASTRES
848 364 311 RCS CASTRES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ANNUELLE DU 23 SEPTEMBRE 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2021

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2021 s'élevant à 814 837 euros de la manière suivante :

En totalité au compte « report à nouveau » antérieur négatif 814 837 euros
Qui, après affectation, s'élève à -144 457 euros

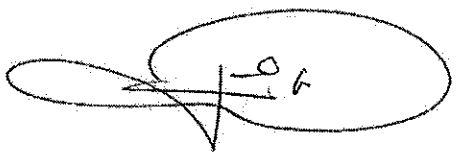
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Vote de l'Assemblée Générale Annuelle du 23 septembre 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
M. David PRIMAULT



AUDIT EVALUATION CONSEIL
SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
2, rue de l'Hermite – Zone Technobruges – 33520 BRUGES - Tél. 05.56.48.85.02 – bruno.jotrau@aecexperts.fr

Arthur BRISION
EXPERT COMPTABLE DIPLOME
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Alfred MASSIE
EXPERT COMPTABLE DIPLOME
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Société CASTRESDIS
Route de Mazamet
81100 CASTRES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2021

Mesdames,
Messieurs les Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CASTRESDIS relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie «Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er avril 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons 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 nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables 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 notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil de Parrainage.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des 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 ;

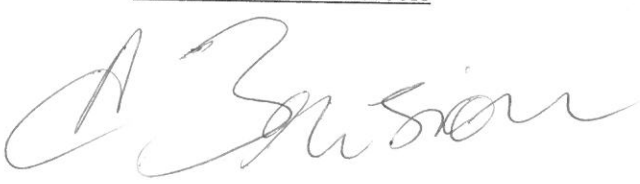
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Veuillez agréer, Mesdames, Messieurs les Associés, l'expression de nos sentiments distingués.

A Bruges, le 3 septembre 2021

Audit Evaluation Conseil
Société de Commissariat aux comptes
Inscrite à la Compagnie Régionale de Bordeaux

Arthur BRISION associé



3 - COMPTES ANNUELS

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)			du 01/05/2019 au 31/03/2020 (11 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	50 491	17 329	33 162	22 595	10 567
Fonds commercial	2 096 975		2 096 975	2 096 975	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	1 609 215	845	1 608 370	1 608 831	- 461
Constructions	7 623 568	855 774	6 767 793	7 233 507	- 465 714
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 267 926	196 425	1 071 501	1 140 535	- 69 034
Autres immobilisations corporelles	1 271 778	233 542	1 038 236	1 155 645	- 117 409
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	16 747		16 747	12 003	4 744
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	**13 936 699**	**1 303 915**	**12 632 784**	**13 270 092**	**- 637 308**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	2 871 582	91 084	2 780 498	2 333 919	446 579
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	434 236	3 179	431 057	314 473	116 584
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	6 000		6 000		6 000
. Organismes sociaux	9 939		9 939	12 779	- 2 840
. Etat, impôts sur les bénéfices	104 341		104 341	33 116	71 225
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	84 184		84 184	933 967	- 849 783
. Autres	666 339		666 339	238 271	428 068
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 594 377		1 594 377	1 556 236	38 141
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	64 383		64 383	89 563	- 25 180
TOTAL (II)	**5 835 381**	**94 262**	**5 741 118**	**5 512 323**	**228 795**
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)	**19 772 080**	**1 398 178**	**18 373 902**	**18 782 416**	**- 408 513**

AUDIT EVALUATION CONSEIL
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
2, rue de l'Hermite - Zone Technobruges
33520 BRUGES
RCS B 343 332 946
Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)	du 01/05/2019 au 31/03/2020 (11 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 50 000)	50 000	50 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-959 294		- 959 294
Résultat de l'exercice	814 837	-959 294	1 774 131
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**-94 457**	**-909 294**	**814 837**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	19 676		19 676
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	**19 676**		**19 676**
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	14 479 154	14 846 367	- 367 213
. Découverts, concours bancaires		1 500 000	-1 500 000
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	4 477	4 477	
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	59 788	38 628	21 160
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 862 336	2 442 557	419 779
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	433 355	349 085	84 270
. Organismes sociaux	139 543	138 901	642
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	44 902	94 782	- 49 880
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	369 453	266 014	103 439
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	3 400	1 176	2 224
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	52 276	9 721	42 555
TOTAL (IV)	**18 448 683**	**19 691 709**	**-1 243 026**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**18 373 902**	**18 782 415**	**- 408 513**

AUDIT EVALUATION CONSEIL
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
2, rue de l'Hermite - Zone Technobruges
33520 BRUGES
RCS B 343 332 946
Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)			du 01/05/2019 au 31/03/2020 (11 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	29 377 248		29 377 248	21 830 516	7 546 732	34,57
Production vendue biens	20 270		20 270	6 321	13 949	220,68
Production vendue services	470 186		470 186	395 864	74 322	18,77
Chiffres d'affaires Nets	**29 867 705**		**29 867 705**	**22 232 701**	**7 635 004**	**34,34**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			149 142	545 447	- 396 305	-72,66
Autres produits			42 744	32 375	10 369	32,03
Total des produits d'exploitation (I)			**30 059 591**	**22 810 523**	**7 249 068**	**31,78**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			23 223 446	19 972 510	3 250 936	16,28
Variation de stock (marchandises)			-536 820	-2 334 762	1 797 942	77,01
Achats de matières premières et autres approvisionnements			50 596	40 257	10 339	25,68
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			2 308 094	1 631 104	676 990	41,51
Impôts, taxes et versements assimilés			613 427	1 191 967	- 578 540	-48,54
Salaires et traitements			2 308 554	2 026 750	281 804	13,90
Charges sociales			569 393	529 143	40 250	7,61
Dotations aux amortissements sur immobilisations			728 528	575 490	153 038	26,59
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			94 262	843	93 419	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges			19 676		19 676	N/S
Autres charges			7 528	3 937	3 591	91,21
Total des charges d'exploitation (II)			**29 386 684**	**23 637 238**	**5 749 446**	**24,32**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**672 907**	**-826 715**	**1 499 622**	**181,40**
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				3 021	- 3 021	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)				**3 021**	**- 3 021**	**-100**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			217 411	173 554	43 857	25,27
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**217 411**	**173 554**	**43 857**	**25,27**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-217 411**	**-170 533**	**- 46 878**	**27,49**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**455 496**	**-997 249**	**1 452 745**	**145,68**

AUDIT EVALUATION CONSEIL
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
2, rue de l'Hermite - Zone Technobruges
33520 BRUGES
RCS B 343 332 946
Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

Annexes 21

SAS CASTRESDIS

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 29/06/2021

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/03/2021 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/03/2020 avait une durée de 11 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 18 373 902,39 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 814 837,06 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 29/06/2021 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

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.

AUDIT EVALUATION CONSEIL
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
2, rue de l'Hermite - Zone Technopruges
33520 BRUGES
RCS B 343 332 946

SAS CASTRESDIS

ANNEXE

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021 Aux comptes annuels présentée en Euro Edité le 29/06/2021

2.1 - IMPACT DE LA PANDEMIE DUE AU CORONAVIRUS (COVID-19)

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Les informations sur cet évènement portent sur les éléments suivants :

- Sur le CA magasin : La comparaison en mois d'ouverture fait apparaître une légère augmentation de CA sur cet exercice de 224 104 euros.
- Pas de recours à un PGE, mais report des échéances des emprunts en-cours
- Pas d'incidence significative sur les créances echues et non réglées sur la période.
- Recours à du chômage partiel pour "garde d'enfants de moins de 16 ans" et "personnes à risque"
- Pas de fermeture de l'établissement

AUDIT EVALUATION CONSEIL
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
2, rue de l'Hermite - Zone Technobruges
33520 BRUGES
RCS B 343 332 946
Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

SAS CASTRESDIS

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 29/06/2021

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Provision pour litige constituée à la clôture de l'exercice pour 19 676 euros.

Première dotation pour dépréciation des stocks à rotation lente (+ 520 jours) pour 81 538 euros.

Pour information, les indémnités de fin de carrière brutes s'élèvent à la date de clôture à 262 307 euros.
(hypothèses retenues : salariés de plus de 50 ans avec départ volontaire)

AUDIT EVALUATION CONSEIL
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
2, rue de l'Hermite - Zone Technobruges
33520 BRUGES
ROS B 343 332 946
Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

SAS CASTRESDIS

ANNEXE

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021 Aux comptes annuels présentée en Euro Edité le 29/06/2021

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 2 096 975 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	*2 096 975*		*2 096 975*	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	*2 096 975*		*2 096 975*	

3.2 - Actif immobilisé

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

3.2.1 - Immobilisations brutes = 13 936 699 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*2 125 498*	*21 968*		*2 147 466*
Immobilisations corporelles	*11 708 081*	*77 745*	*13 340*	*11 772 486*
Immobilisations financières	*12 003*	*7 744*	*3 000*	*16 747*
TOTAL	*13 845 582*	*107 457*	*16 340*	*13 936 699*

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 1 303 915 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*5 928*	*11 401*		*17 329*
Immobilisations corporelles	*569 562*	*730 124*	*13 100*	*1 286 586*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*575 490*	*741 525*	*13 100*	*1 303 915*

AUDIT EVALUATION CONSEIL
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
2, rue de l'Hermite - Zone Technobruges
33520 BRUGES
RCS B 343 332 946
Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

SAS CASTRESDIS

ANNEXE

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 29/06/2021

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	50 491	17 329	33 162	3 ans
Fonds commercial hypermarche	2 081 225	0	2 081 225	Non amortiss.
Fonds commercial station	15 750	0	15 750	Non amortiss.
Terrains	1 600 000	0	1 600 000	Non amortiss.
Amenagement terrain station repri	9 215	845	8 370	20 ans
Bat ens immob industriels	6 914 500	768 849	6 145 651	de 15 à 17 ans
Inst agenc/construction hyper rep	698 532	85 648	612 883	de 10 à 20 ans
Inst agenc/construction station r	10 536	1 277	9 259	de 15 à 40 ans
Materiel industriel	722 051	99 048	623 003	de 5 à 15 ans
Materiels hypermarche repris	511 482	94 765	416 717	de 3 à 15 ans
Materiels station	23 482	2 612	20 870	10 ans
Materiels station repris	10 911	2 612	8 298	de 10 à 15 ans
Agenc divers hypermarche	153 235	16 453	136 782	de 10 à 12 ans
Agenc divers hypermache repris	522 700	63 395	459 305	de 10 à 20 ans
Agenc divers materiel	98 011	21 464	76 547	de 7 à 10 ans
Agenc divers station repris	127 129	14 192	112 937	de 10 à 20 ans
Mat.bureau &informatique	358 183	114 640	243 543	5 ans
Materiel bureau informatiq repri	12 521	3 399	9 122	de 5 à 10 ans
TOTAL	13 919 952	1 306 528	12 613 425	

3.3 - Etat des créances = 1 369 422 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	1 369 422	1 369 422	
TOTAL	1 369 422	1 369 422	

3.4 - Provisions pour dépréciation = 94 262 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	843	90 241			91 084
Comptes de tiers		3 179			3 179
Comptes financiers					
Total	843	93 419			94 262

AUDIT EVALUATION CONSEIL
Societe d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
2, rue de l'Hermite - Zone Technobruges
33520 BRUGES
RCS B 343 332 946
Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

SAS CASTRESDIS

ANNEXE

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021 Aux comptes annuels présentée en Euro Edité le 29/06/2021

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 697 276 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	*267 755*
Autres créances	*429 521*
Disponibilités	
TOTAL	*697 276*

3.6 - Charges constatées d'avance = 64 383 E

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

AUDIT EVALUATION CONSEIL
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
2, rue de l'Hermite - Zone Technobruges
33520 BRUGES
RCS B 343 332 946
Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

SAS CASTRESDIS

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 29/06/2021

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 50 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*10000*	*5,00*	*50 000*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*10000*	*5,00*	*50 000*

4.2 - Provisions = 19 676 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges		*19 676*			*19 676*
TOTAL		*19 676*			*19 676*

4.3 - Etat des dettes = 18 388 895 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*14 479 154*	*1 022 165*	*4 107 028*	*9 349 961*
Dettes financières diverses	*4 477*	*4 477*		
Fournisseurs	*2 862 336*	*2 862 336*		
Dettes fiscales & sociales	*987 253*	*987 253*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*3 400*	*3 400*		
Produits constatés d'avance	*52 276*	*52 276*		
TOTAL	*18 388 895*	*4 931 906*	*4 107 028*	*9 349 961*

4.4 - Dettes représentées par des effets de commerce = 61 943 E

Origine des effets de commerce	Montant
Dettes financières	
Fournisseurs et assimilés	*61 943*
Autres dettes	
TOTAL	*61 943*

4.5 - Charges à payer par postes du bilan = 1 173 155 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	*17 228*
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*432 461*
Dettes fiscales & sociales	*723 467*
Autres dettes	
TOTAL	*1 173 155*

AUDIT EVALUATION CONSEIL
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
2, rue de l'Hermite - Zone Technobruges
33520 BRUGES
RCS B 343 332 946
Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

SAS CASTRESDIS

ANNEXE

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021 Aux comptes annuels présentée en Euro Edité le 29/06/2021

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

4.6 - Produits constatés d'avance = 52 276 E

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

AUDIT EVALUATION CONSEIL
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
2, rue de l'Hermite - Zone Technobruges
33520 BRUGES
RCS B 343 332 946
Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

SAS CASTRESDIS

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 29/06/2021

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 29 867 705 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	*29 593 475*	*99,08 %*
Ventes de produits résiduels	*20 270*	*0,07 %*
Prestations de services	*14 367*	*0,05 %*
Produits des activités annexes	*455 819*	*1,53 %*
Rabais, remises & ristournes accord.	*-216 227*	*-0,72 %*
TOTAL	*29 867 705*	*100,00 %*

5.2 - 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.

AUDIT EVALUATION CONSEIL
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
2, rue de l'Hermite - Zone Technobruges
33520 BRUGES
RCS B 343 332 946
Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

SAS CASTRESDIS

ANNEXE

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021 Aux comptes annuels présentée en Euro Edité le 29/06/2021

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - 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	*9 000*
- TOTAL	*9 000*

6.3 - Dettes garanties par des suretés réelles

Garantie sur emprunt :

CREDIT AGRICOLE
Prêt 1 : Acquisition immobilière et travaux de remodeling
Montant : 3 600 000 euros
Solde 31/03/2021 : 3 547 507.20 euros
Garantie : Pari passu avec les autres partenaires bancaires BPI et Crédit Mutuel
Privilège Prêteur de Deniers (PPD) sur acquisition à hauteur de 50 du 1/3 de la part immobilière totale (8 M) soit 1 333 334 euros
Caution solidaire et divise des parrains (en proportion de leur engagements respectifs) à hauteur de 100% en cumulé de l'encours tant que la Capacité d'Autofinancement n'aura pas permis, au-delà de la période de franchise en capital, d'assurer pendant 3 exercices de 12 mois consécutifs bénéficiaires, les charges de remboursement de la dette (CAF > Annuités -1 an)

Prêt 2 : Acquisition fonds de commerce
Montant : 1 400 000 euros
Solde 31/03/2021 : 1 379 586.09 euros
Garantie : Pari passu avec les autres partenaires bancaires BPI et Crédit Mutuel
Subrogation Privilège de vendeur et Nantissement Fonds de commerce (pari passu avec les autres partenaires bancaires)
Caution solidaire et divise des parrains (en proportion de leur engagements respectifs) à hauteur de 100% en cumulé de l'encours tant que la Capacité d'Autofinancement n'aura pas permis, au-delà de la période de franchise en capital, d'assurer pendant 3 exercices de 12 mois consécutifs bénéficiaires, les charges de remboursement de la dette (CAF > Annuités -1 an)

CREDIT MUTUEL :
Prêt 1 : Acquisition immobilière et travaux de remodeling
Montant : 3 520 000 euros
Solde 31/03/2021 : 3 254 429.43 euros
Garantie : Pari passu avec les autres partenaires bancaires BPI et Crédit Mutuel
Privilège Prêteur de Deniers (PPD) sur acquisition à hauteur de 952 000 euros
Caution solidaire et divise des parrains (en proportion de leur engagements respectifs) à hauteur de 100% en cumulé de l'encours tant que la Capacité d'Autofinancement n'aura pas permis, au-delà de la période de franchise en capital, d'assurer pendant 3 exercices de 12 mois consécutifs bénéficiaires, les charges de remboursement de la dette (CAF > Annuités -1 an)
Natissement au 1er rang du fonds de commerce pour un montant de 3 520 000 euros

Prêt 2 : Acquisition fonds de commerce

AUDIT EVALUATION CONSEIL
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
2, rue de l'Hermite - Zone Technobruges
33520 BRUGES
RCS B 343 332 946
Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

SAS CASTRESDIS

ANNEXE

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021 Aux comptes annuels présentée en Euro Edité le 29/06/2021

6 - AUTRES INFORMATIONS (suite)

Montant : 1 410 000 euros

Solde 31/03/2021 : 1 405 642.22 euros
Garantie : Pari passu avec les autres partenaires bancaires BPI et Crédit Mutuel
Privilège Prêteur de Deniers (PPD) sur acquisition à hauteur de 381 334 euros
Caution solidaire et divise des parrains (en proportion de leur engagements respectifs) à hauteur de 100% en cumulé de l'encours tant que la Capacité d'Autofinancement n'aura pas permis, au-delà de la période de franchise en capital, d'assurer pendant 3 exercices de 12 mois consécutifs bénéficiaires, les charges de remboursement de la dette (CAF > Annuités -1 an)
Natissement au 1er rang du fonds de commerce pour un montant de 1 410 000 euros

BPI FRANCE :
Prêt 1 : Acquisition immobilière
Montant : 2 843 000 euros
Solde 31/03/2021 : 2 775 309.52 euros
Garantie : Pari passu avec les autres partenaires bancaires BPI et Crédit Mutuel
Privilège Prêteur de Deniers (PPD) sur acquisition à hauteur de 50 du 1/3 de la part immobilière totale (8 M) soit 1 333 334 euros
Caution solidaire et divise des parrains (en proportion de leur engagements respectifs) à hauteur de 100% en cumulé de l'encours tant que la Capacité d'Autofinancement n'aura pas permis, au-delà de la période de franchise en capital, d'assurer pendant 3 exercices de 12 mois consécutifs bénéficiaires, les charges de remboursement de la dette (CAF > Annuités -1 an)

Prêt 2 : Acquisition fonds de commerce
Montant : 1 400 999 euros
Solde 31/03/2021 : 1 367 641.88 euros
Garantie : Pari passu avec les autres partenaires bancaires BPI et Crédit Mutuel
Subrogation Privilège de vendeur (pari passu avec les autres partenaires bancaires)
Nantissement en 1er rang, en concurrence avec les autres partenaires bancaires, du fonds de commerce d'hypermarché situé au 9005, Route de Mazamet, à Castres (81100) sans clause de préférence E.LECLERC.
Caution solidaire et divise des parrains (en proportion de leur engagements respectifs) à hauteur de 100% en cumulé de l'encours tant que la Capacité d'Autofinancement n'aura pas permis, au-delà de la période de franchise en capital, d'assurer pendant 3 exercices de 12 mois consécutifs bénéficiaires, les charges de remboursement de la dette (CAF > Annuités -1 an)

Prêt 3 : Travaux de Remodeling
Montant : 667 000 euros
Solde 31/03/2021 : 651 119.04 euros
Garantie : Pari passu avec les autres partenaires bancaires BPI et Crédit Mutuel
Subrogation Privilège de vendeur (pari passu avec les autres partenaires bancaires)
Caution solidaire et divise des parrains (en proportion de leur engagements respectifs) à hauteur de 100% en cumulé de l'encours tant que la Capacité d'Autofinancement n'aura pas permis, au-delà de la période de franchise en capital, d'assurer pendant 3 exercices de 12 mois consécutifs bénéficiaires, les charges de remboursement de la dette (CAF > Annuités -1 an)

REPORT DES ECHEANCES D'EMPRUNT POUR CAUSE DE COVID 19 : 80 691.27 euros

AUDIT EVALUATION CONSEIL
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
2, rue de l'Hermite - Zone Technobruges
33520 BRUGES
RCS B 343 332 946
Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

SAS CASTRESDIS

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 29/06/2021

8 - 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.

8.1 - Produits à recevoir = 697 276 E

Produits à recevoir		Montant
Clients et comptes rattachés :		*267 755*
	Clients factures a etablir(41810000)	*267 755*
Autres créances :		*429 521*
	Fourn rrr a obtenir(40980000)	*380 071*
	Pers produits a recevoir(42870000)	*6 000*
	Etat produits a recevoir(44870000)	*43 450*
	TOTAL	*697 276*

8.2 - Charges constatées d'avance = 64 383 E

Charges constatées d'avance		Montant
	Charges constatees d'avance(48600000)	*64 383*
	TOTAL	*64 383*

8.3 - Charges à payer = 1 173 155 E

Charges à payer		Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :		*17 228*
	Int courus report echéance covid(16884100)	*17 228*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :		*432 461*
	Fourn factures non parvenues.(40810000)	*432 461*
Dettes fiscales et sociales :		*723 467*
	Pers conges a payer(42820000)	*212 278*
	Provision rtt a payer (42820200)	*4 289*
	Provision prime 13eme mois (42830000)	*41 013*
	Pers autres charges a payer(42860000)	*38 713*
	Org.soc. conges a payer(43820000)	*36 314*
	Provision charges rtt a payer (43820200)	*875*
	Provision charges primes a payer (43830000)	*8 911*
	Org.soc. autres charges a payer(43860000)	*13 426*
	Etat autres charges a payer(44860000)	*349 648*
	Etat effort construction a payer (44863000)	*18 000*
	TOTAL	*1 173 155*

AUDIT EVALUATION CONSEIL
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
2, rue de l'Hermite - Zone Technobruges
33520 BRUGES
RCS B 343 332 946
Tél. 05 56 48 86 02 - Fax 05 56 42 07 67

SAS CASTRESDIS

ANNEXE

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021 Aux comptes annuels présentée en Euro Edité le 29/06/2021

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE (suite)

8.4 - Produits constatés d'avance = 52 276 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constates d'avance(48700000)	*52 276*
TOTAL	*52 276*

AUDIT EVALUATION CONSEIL
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
2, rue de l'Hermite - Zone Technobruges
33520 BRUGES
RCS B 343 332 846
Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67