

CSS DISTRIBUTION

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 20 000 EUROS

SIÈGE SOCIAL : CHEVIGNY ST SAUVEUR (21800), 4 RUE BUFFON

851 438 747 RCS DIJON

TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTION DE RESULTAT

DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2025

PRISE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 15 DECEMBRE 2025

« TROISIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2025, s'élevant à 168 948,28 euros, en totalité aux comptes « Autres réserves ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique prend acte qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices. »

Pour extrait certifié conforme

Le président

Pour P3LC

Patrick Emmanuel COUTIERE

Signé numériquement par
Nitro Software Belgium NV
Nitro Sign Premium de la
part de Patrick Emmanuel
COUTIERE
Date : 15/12/2025 10:46:57

Le Signataire est convenu de procéder à la signature électronique des présentes à la date figurant ci-contre, par l'intermédiaire de la plateforme Nitro, au moyen d'un certificat électronique CERTIGNA conforme aux normes RGS et eIDAS.

CSS DISTRIBUTION

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 20 000 EUROS

SIÈGE SOCIAL : CHEVIGNY ST SAUVEUR (21800), 4 RUE BUFFON

851 438 747 RCS DIJON

COMPTES SOCIAUX AU 30 JUIN 2025

Pour copie certifiée conforme

Le Président

P3LC

Patrick Emmanuel COUTIERE

Signé numériquement par
Nitro Software Belgium NV
Nitro Sign Premium de la
part de Patrick Emmanuel
COUTIERE
Date : 15/12/2025 10:47:02

Le Signataire est convenu de procéder à la signature électronique des présentes à la date figurant ci-contre, par l'intermédiaire de la plateforme Nitro, au moyen d'un certificat électronique CERTIGNA conforme aux normes RGS et eIDAS.

SAS CSS DISTRIBUTION

Etats Greffe
Bilan au 30/06/2025

RUE BUFFON
21800 CHEVIGNY SAINT SAUVEUR
SIRET : 85143874700012

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/06/2025	Net Au 30/06/2024
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 000		15 000	15 000
TOTAL (I)	15 000		15 000	15 000
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	789 474		789 474	818 079
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	5 845	3 382	2 462	3 561
Autres	545 364		545 364	547 782
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	806 141		806 141	500 000
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	417 720		417 720	451 730
Charges constatées d'avance	9 610		9 610	20 831
TOTAL (II)	2 574 154	3 382	2 570 772	2 341 983
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	2 589 154	3 382	2 585 772	2 356 983

Bilan Passif

		Net	Net
		Au 30/06/2025	Au 30/06/2024
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	dont versé : 20 000	20 000	20 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		2 000	2 000
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		1 075 212	785 258
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		168 948	289 955
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		1 266 161	1 097 212
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
TOTAL (I BIS)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		4 269	2 600
TOTAL (II)		4 269	2 600
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		8 671	20 100
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 035 329	1 008 743
Dettes fiscales et sociales		270 608	227 872
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		734	456
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (III)		1 315 342	1 257 170
Ecart de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL (I à IV)		2 585 772	2 356 983
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2024 au 30/06/2025			Du 01/07/2023 Au 30/06/2024
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	13 709 743		13 709 743	12 581 913
Production vendue de biens	2 365		2 365	834 356
Production vendue de services	67 517		67 517	69 435
Chiffre d'affaires Net	13 779 625		13 779 625	13 485 704
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			7 000	31 087
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			54 874	37 426
Autres produits			5 215	3 065
TOTAL (I)			13 846 714	13 557 282
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			11 254 101	10 913 322
Variation de stocks (marchandises)			28 605	54 096
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			1 188 572	1 165 005
Impôts, taxes et versements assimilés			101 602	100 209
Salaires et traitements			869 465	788 005
Charges sociales			219 677	191 328
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			3 382	1 744
Dotations aux provisions pour risques et charges				2 600
Autres charges			4 642	5 661
TOTAL (II)			13 670 047	13 221 971
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			176 667	335 311
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			35 750	28 598
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			35 750	28 598
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			1 669	
Intérêts et charges assimilées (4)			63	114
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			1 731	114
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			34 018	28 484
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			210 685	363 795

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/07/2024 Au 30/06/2025	Du 01/07/2023 Au 30/06/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	4 143	4 710
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	4 143	4 710
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-4 143	-4 710
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	37 594	69 130
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	13 882 464	13 585 880
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	13 713 515	13 295 925
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	168 948	289 955

- (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
- (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
- (3) Dont produits concernant les entités liées
- (4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 2 585 772 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 168 948 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Exploitation d'un supermarché sous l'enseigne CARREFOUR MARKET

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

4 rue Buffon, 21800 Chevigny-Saint-Sauveur

Appartenance à un groupe financier :

Oui

Ci-après le tableau de composition du capital social.

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 2 585 772 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 168 948 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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

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

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

Méthode des coûts historiques

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

Immobilisations financières

Les immobilisations financières correspondent aux actifs financiers d'utilisation durable possédés par l'entreprise. Il s'agit notamment des titres de participation, des prêts accordés, des dépôts et des cautions.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Stocks

Les stocks sont évalués au dernier prix d'achat connu. Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables aux coûts de revient des matières premières, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition. Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Règles et méthodes comptables

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2025) en tenant compte des éléments suivants :

paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),

données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
taux d'actualisation retenu à 3.38%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus. Le montant de la dette actuarielle est de 40 143 €.

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 7 550 € hors taxe.

Parmi cette somme, 7 550 € correspondent à des prestations entrant dans les diligences directement liées à la mission de commissariat aux comptes.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	3	5
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	27	25
Ouvriers		
TOTAL	30	30

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	20 000	1.00000	20 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	20 000	1.00000	20 000

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	40 143

TOTAL

40 143

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	

TOTAL

Commentaires : néant

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions	créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			15 000	
TOTAL			15 000	
TOTAL GENERAL			15 000	
Cadre B	Diminutions		Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.	
	Virement	Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencs. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			15 000	
TOTAL			15 000	
TOTAL GENERAL			15 000	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice							
	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice		
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et développement							
Fonds commercial							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
Installations générales, agencements et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récupérables et divers							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
TOTAL GÉNÉRAL							
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.	
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif		
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices			Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	2 600	1 669			4 269
TOTAL II	2 600	1 669			4 269
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	1 744	3 382	1 744		3 382
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	1 744	3 382	1 744		3 382
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	4 344	5 051	1 744		7 651
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		5 051	1 744		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	15 000		15 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	2 339	2 339	
Autres créances clients	3 505	3 505	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	66 878	66 878	
Taxe sur la valeur ajoutée	46 826	46 826	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	213 808	213 808	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	217 852	217 852	
Charges constatées d'avance	9 610	9 610	
TOTAL	575 819	560 819	15 000

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)			
Autres emprunts obligataires (1)			
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)			
- à 1 an max. à l'origine	41	41	
- à plus d'1 an à l'origine	8 634	8 634	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)			
Fournisseurs et comptes rattachés	1 035 329	1 035 329	
Personnel et comptes rattachés	128 914	128 914	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	93 179	93 179	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	335	335	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	48 180	48 180	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés (2)			
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	734	734	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance			
TOTAL	1 315 346	1 315 346	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

11 462

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

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	1 097 212
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	1 097 212
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 097 212
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	289 955
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-289 955
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	1 097 212
Résultat de l'exercice	168 948
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	1 266 161

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	86 820.72	55 615.42
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	6 914.96	4 272.24
TOTAL	93 735.68	59 887.66

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	86 820.72	55 615.42
40980000 R.R.R. A OBTENIR & AV NON	31 758.32	11 642.73
40980010 RFF	45 899.97	41 250.00
46870000 DIV PRODUITS A RECEVOIR	9 162.43	2 722.69
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	6 914.96	4 272.24
51870000 INT COURUS A RECEVOIR	6 914.96	4 272.24
TOTAL	93 735.68	59 887.66

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3.13	7.28
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	115 759.60	93 462.48
Dettes fiscales et sociales	229 794.97	182 181.67
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		-60.00
TOTAL	345 557.70	275 591.43

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3.13	7.28
51860000 INTERETS DES EMPRUNT A PA	3.13	7.28
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	115 759.60	93 462.48
40810000 FAC NON PARV FOURNISSEURS	115 759.60	93 462.48
Dettes fiscales et sociales	229 794.97	182 181.67
42820000 DETTES PR POUR CONGES A P	67 334.13	57 640.59
42860000 PROVISION PRIMES	29 000.00	12 000.00
42860001 Provision RTT	1 022.77	
42860002 Prov Précarité	229.73	34.95
42862000 PROVISIONS 13 EME MOIS	28 527.96	21 845.66
43820000 DETTES PROVISIONNES CONGE	17 412.61	13 751.78
43821000 PROV CS/PRIME ANNUELLE	24 000.00	18 644.00
43860000 ORG SOC CHARGES A PAYER	13 600.00	9 600.00
43860001 PROVISION CS/RTT	818.22	
43860002 PROV CS/PRIME PRECARITE	183.78	27.96
44820000 PROV CF / CP	2 084.36	1 732.61
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	20 823.00	19 820.60
44862010 CVAE	1 525.00	3 040.00
44864000 TAXE APPRENTISSAGE	1 036.54	1 022.65
44865000 FORMATION CONTINUE	963.87	963.87
44867800 TASCOM	21 233.00	22 057.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		-60.00
41981100 FIDELITE SHOPI/CHAMPION		-60.00
TOTAL	345 557.70	275 591.43

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Charges d'exploitation	9 610	20 831
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	9 610	20 831

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Amende rayon FL	3 000	

	TOTAL	3 000
--	--------------	--------------

Commentaires : néant

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Personnel	38 479
Assurances	10 598
Déplacement	3 686
Fournitures	366
Total	53 129

CSS DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle au capital de 20 000 euros

Siège social : 4 rue Buffon – 21800 CHEVIGNY-SAINT-SAUVEUR

RCS DIJON 851 438 747 – SIRET 851 438 747 00012 – APE 47.11D

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2025

A l'associée unique de la société CSS DISTRIBUTION,

Opinion

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CSS DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2025, 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 prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} juillet 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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 appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les stocks de marchandises, dont le montant net figurant au bilan au 30 juin 2025 s'établit à 789 474 euros, évalués au coût d'acquisition selon les modalités décrites dans la note « Stocks » de l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique.

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 la Présidente.

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.821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément 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 Mâcon, le 28 novembre 2025

GELAS AUDIT

Maud LABORIER

Commissaire aux Comptes

Signé par Maud Laborier
Le 28 nov. 2025

doc_7aZM
tx_Jgk9K5aa2wbg

SAS CSS DISTRIBUTION

Comptes annuels Bilan au 30/06/2025

RUE BUFFON
21800 CHEVIGNY SAINT SAUVEUR
SIRET : 85143874700012

Sommaire

VOTRE ANNEE EN RESUME

Votre année en résumé	1
-----------------------	---

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Solde Intermédiaires de Gestion	2
---------------------------------	---

ANALYSE FINANCIERE

Capacité d'autofinancement	3
----------------------------	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation de l'expert-comptable - Signature numérique	4
---	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de résultat	7
Compte de résultat (Suite)	8
Annexe au bilan	9
Règles et méthodes comptables simplifiées	10
Règles et méthodes comptables développées	11
Effectif Moyen - Composition du capital social	12
Engagements financiers	13
Etat des immobilisations	14
Etat des amortissements	15
Etat des provisions et dépréciations	16
Etat des créances	17
Etat des dettes	18
Variation des capitaux propres	19
Produits à recevoir	20
Charges à payer	21
Produits et charges constatés d'avance	22
Détail du résultat exceptionnel - Transfert de charges	23

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	24
Bilan Passif détaillé	27
Compte de résultat détaillé	29

Votre année en résumé

CSS DISTRIBUTION

en quelques chiffres

Clôture : 30/06/2025

CHIFFRE D'AFFAIRES
2 % Augmentation de 294 K€

13 780 K€

EFFECTIF

30

E.B.E
% du CA

125 K€

RESULTAT
1 % du CA

169 K€

FONDS DE ROULEMENT

1 264 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

40 K€

TRESORERIE

1 224 K€

CAPITAUX PROPRES

1 266 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

9 K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

172 K€

Si le résultat d'un des indicateurs est compris entre -500€ et 500€, aucun montant ne s'affichera (seulement K€)

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion	Au 30/06/2025		Au 30/06/2024	
* Ventes de marchandises	13 709 743	100.00	12 581 913	100.00
- Cout direct d'achat	11 254 101	82.09	10 913 322	86.74
+/- Variation du stock de marchandises	28 605	0.21	54 096	0.43
Marge commerciale (I)	2 427 037	17.70	1 614 495	12.83
+ Production vendue	69 882	0.51	903 791	6.70
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	69 882	0.51	903 791	6.70
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe				
Marge brute sur production (II)	69 882	100.00	903 791	100.00
Marge brute globale (I + II)	2 496 919	18.12	2 518 286	18.67
- Services extérieurs et autres charges externes	1 188 572	8.63	1 165 005	8.64
Valeur ajoutée produite	1 308 347	9.49	1 353 281	10.03
+ Subventions d'exploitation	7 000	0.05	31 087	0.23
- Impôts, taxes et versements assimilés	101 602	0.74	100 209	0.74
- Salaires et traitements	869 465	6.31	788 005	5.84
- Charges sociales	219 677	1.59	191 328	1.42
Excédent brut d'exploitation	124 603	0.90	304 825	2.26
+ Reprises sur amortissements et provisions	1 744	0.01	675	0.01
- Dotations aux amortissements sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	3 382	0.02	1 744	0.01
- Dotations aux provisions pour risques et charges			2 600	0.02
+ Autres produits de gestion courante	5 215	0.04	3 065	0.02
- Autres charges de gestion courante	4 642	0.03	5 661	0.04
+ Transferts de charges d'exploitation	53 130	0.39	36 752	0.27
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	176 667	1.28	335 311	2.49
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	35 750	0.26	28 598	0.21
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions	1 669	0.01		
- Intérêts et charges assimilées	63		114	
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	210 685	1.53	363 795	2.70
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 143	0.03	4 710	0.03
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	-4 143	-0.03	-4 710	-0.03
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices	37 594	0.27	69 130	0.51
Résultat Net Comptable	168 948	1.23	289 955	2.15

Analyse financière

Capacité d'autofinancement

Rubriques	Au 30/06/2025	Au 30/06/2024	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	124 603	304 825	-59.12
+Transferts de charges d'exploitation	53 130	36 752	44.56
+Autres produits d'exploitation	5 215	3 065	70.12
- Autres charges d'exploitation	4 642	5 661	-18.00
+Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+Produits financiers	35 750	28 598	25.01
- Reprises sur dépréciations et provisions financières			
- Charges financières	1 731	114	1 417.23
+Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières	1 669		
+Produits exceptionnels			
- Produits des cessions d'éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Charges exceptionnelles	4 143	4 710	-12.03
+Valeur comptable des immobilisations cédées			
+Dot. aux amortis., dépréciations et provisions-exceptionnelles			
- Participation des salariés			
- Impôt sur les bénéfices	37 594	69 130	-100.00
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	172 255	293 624	-41.33
RESULTAT NET COMPTABLE	168 948	289 955	100.00
+Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	5 051	4 344	16.27
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	1 744	675	158.53
- Résultat sur cession des éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	172 255	293 624	-41.33

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS CSS DISTRIBUTION relatifs à la période du 01/07/2024 au 30/06/2025 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	2 585 772 €
Chiffre d'affaires :	13 779 625 €
Résultat net Comptable :	168 948 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Villeurbanne

Le

M BONHOMME FLORENCE
Expert-comptable
Associée

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/06/2025	Net Au 30/06/2024
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 000		15 000	15 000
TOTAL (I)	15 000		15 000	15 000
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	789 474		789 474	818 079
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	5 845	3 382	2 462	3 561
Autres	545 364		545 364	547 782
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	806 141		806 141	500 000
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	417 720		417 720	451 730
Charges constatées d'avance	9 610		9 610	20 831
TOTAL (II)	2 574 154	3 382	2 570 772	2 341 983
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	2 589 154	3 382	2 585 772	2 356 983

Bilan Passif

	Net Au 30/06/2025	Net Au 30/06/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	20 000	20 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	2 000	2 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	1 075 212	785 258
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	168 948	289 955
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 266 161	1 097 212
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	4 269	2 600
TOTAL (II)	4 269	2 600
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 671	20 100
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 035 329	1 008 743
Dettes fiscales et sociales	270 608	227 872
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	734	456
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 315 342	1 257 170
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	2 585 772	2 356 983
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2024 au 30/06/2025		Du 01/07/2023 Au 30/06/2024
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises	13 709 743		13 709 743
Production vendue de biens	2 365		2 365
Production vendue de services	67 517		67 517
Chiffre d'affaires Net	13 779 625		13 779 625
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues		7 000	31 087
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges		54 874	37 426
Autres produits		5 215	3 065
TOTAL (I)		13 846 714	13 557 282
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		11 254 101	10 913 322
Variation de stocks (marchandises)		28 605	54 096
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			
Autres achats et charges externes *		1 188 572	1 165 005
Impôts, taxes et versements assimilés		101 602	100 209
Salaires et traitements		869 465	788 005
Charges sociales		219 677	191 328
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants		3 382	1 744
Dotations aux provisions pour risques et charges			2 600
Autres charges		4 642	5 661
TOTAL (II)		13 670 047	13 221 971
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		176 667	335 311
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participation (3)			
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)		35 750	28 598
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL (V)		35 750	28 598
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		1 669	
Intérêts et charges assimilées (4)		63	114
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
TOTAL (VI)		1 731	114
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		34 018	28 484
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		210 685	363 795

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/07/2024
Au 30/06/2025Du 01/07/2023
Au 30/06/2024**Produits exceptionnels**

Sur opérations de gestion
 Sur opérations en capital
 Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge

TOTAL (VII)**Charges exceptionnelles**

Sur opérations de gestion
 Sur opérations en capital
 Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions

TOTAL (VIII)**RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)**

Participations des salariés (IX)

Impôts sur les bénéfices (X)

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)**TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)****BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)**

4 143

4 143

-4 143

37 594

13 882 464

13 713 515

168 948

4 710

4 710

-4 710

69 130

13 585 880

13 295 925

289 955

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 2 585 772 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 168 948 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Exploitation d'un supermarché sous l'enseigne CARREFOUR MARKET

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

4 rue Buffon, 21800 Chevigny-Saint-Sauveur

Appartenance à un groupe financier :

Oui

Ci-après le tableau de composition du capital social.

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 2 585 772 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 168 948 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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

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

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

Méthode des coûts historiques

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

Immobilisations financières

Les immobilisations financières correspondent aux actifs financiers d'utilisation durable possédés par l'entreprise. Il s'agit notamment des titres de participation, des prêts accordés, des dépôts et des cautions.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Stocks

Les stocks sont évalués au dernier prix d'achat connu. Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables aux coûts de revient des matières premières, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition. Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Règles et méthodes comptables

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2025) en tenant compte des éléments suivants :

paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),

données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),

taux d'actualisation retenu à 3.38%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus. Le montant de la dette actuarielle est de 40 143 €.

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 7 550 € hors taxe.

Parmi cette somme, 7 550 € correspondent à des prestations entrant dans les diligences directement liées à la mission de commissariat aux comptes.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	3	5
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	27	25
Ouvriers		
TOTAL	30	30

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	20 000	1.00000	20 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	20 000	1.00000	20 000

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	40 143

TOTAL

40 143

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	

TOTAL

Commentaires : néant

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	15 000		
TOTAL		15 000	
TOTAL GENERAL		15 000	

Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		15 000	
TOTAL		15 000	
TOTAL GENERAL		15 000	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions :	- Sur sol propre				
	- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel					
Installations générales, agencements et aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
TOTAL GÉNÉRAL					

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

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

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	2 600	1 669			4 269
TOTAL II	2 600	1 669			4 269
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	1 744	3 382	1 744		3 382
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	1 744	3 382	1 744		3 382
TOTAL GENERAL (I+II+III)	4 344	5 051	1 744		7 651
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		5 051	1 744		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	15 000		15 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	2 339	2 339	
Autres créances clients	3 505	3 505	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	66 878	66 878	
Taxe sur la valeur ajoutée	46 826	46 826	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	213 808	213 808	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	217 852	217 852	
Charges constatées d'avance	9 610	9 610	
TOTAL	575 819	560 819	15 000

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)			
Autres emprunts obligataires (1)			
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)			
- à 1 an max. à l'origine	41	41	
- à plus d'1 an à l'origine	8 634	8 634	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)			
Fournisseurs et comptes rattachés	1 035 329	1 035 329	
Personnel et comptes rattachés	128 914	128 914	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	93 179	93 179	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	335	335	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	48 180	48 180	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés (2)			
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	734	734	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance			
TOTAL	1 315 346	1 315 346	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

11 462

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

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	1 097 212
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	1 097 212
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 097 212
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	289 955
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-289 955
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	1 097 212
Résultat de l'exercice	168 948
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	1 266 161

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	86 820.72	55 615.42
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	6 914.96	4 272.24
TOTAL	93 735.68	59 887.66

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	86 820.72	55 615.42
40980000 R.R.R. A OBTENIR & AV NON	31 758.32	11 642.73
40980010 RFF	45 899.97	41 250.00
46870000 DIV PRODUITS A RECEVOIR	9 162.43	2 722.69
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	6 914.96	4 272.24
51870000 INT COURUS A RECEVOIR	6 914.96	4 272.24
TOTAL	93 735.68	59 887.66

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3.13	7.28
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	115 759.60	93 462.48
Dettes fiscales et sociales	229 794.97	182 181.67
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		-60.00
TOTAL	345 557.70	275 591.43

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3.13	7.28
51860000 INTERETS DES EMPRUNT A PA	3.13	7.28
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	115 759.60	93 462.48
40810000 FAC NON PARV FOURNISSEURS	115 759.60	93 462.48
Dettes fiscales et sociales	229 794.97	182 181.67
42820000 DETTES PR POUR CONGES A P	67 334.13	57 640.59
42860000 PROVISION PRIMES	29 000.00	12 000.00
42860001 Provision RTT	1 022.77	
42860002 Prov Précarité	229.73	34.95
42862000 PROVISIONS 13 EME MOIS	28 527.96	21 845.66
43820000 DETTES PROVISIONNES CONGE	17 412.61	13 751.78
43821000 PROV CS/PRIME ANNUELLE	24 000.00	18 644.00
43860000 ORG SOC CHARGES A PAYER	13 600.00	9 600.00
43860001 PROVISION CS/RTT	818.22	
43860002 PROV CS/PRIME PRECARITE	183.78	27.96
44820000 PROV CF / CP	2 084.36	1 732.61
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	20 823.00	19 820.60
44862010 CVAE	1 525.00	3 040.00
44864000 TAXE APPRENTISSAGE	1 036.54	1 022.65
44865000 FORMATION CONTINUE	963.87	963.87
44867800 TASCOM	21 233.00	22 057.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		-60.00
41981100 FIDELITE SHOPI/CHAMPION		-60.00
TOTAL	345 557.70	275 591.43

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Charges d'exploitation	9 610	20 831
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		
	9 610	20 831

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Amende rayon FL	3 000	

Commentaires : néant

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Personnel	38 479
Assurances	10 598
Déplacement	3 686
Fournitures	366
Total	53 129

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	30/06/2025	30/06/2024	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 000.00	15 000.00		
27511000 DEPOT DE GARANTIE CPF	15 000.00	15 000.00		
TOTAL (I)	15 000.00	15 000.00		
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	789 474.00	818 079.00	-28 605.00	-3.50
37750000 STOCKS FIN D'EXERCICE	789 474.00	818 079.00	-28 605.00	-3.50
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 462.37	3 560.57	-1 098.20	-30.86
41000000 CLIENT ATTENTE	3 505.37	3 248.67	256.70	7.88
41600000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGI	2 339.23	2 056.11	283.12	13.76
49100000 PROV DEPR COMPTES DE CLIE	-3 382.23	-1 744.21	-1 638.02	-93.92
Autres	545 364.34	547 782.31	-2 417.97	-0.44
40000000 FOURNISSEURS	29 557.34	25 590.26	3 967.08	15.50
40960000 FOURNISSEURS - EMBALLAGES A RENDRE	10 700.60	11 172.54	-471.94	-4.22
40980000 R.R.R. A OBTENIR & AV NON	31 758.32	11 642.73	20 115.59	172.76
40980010 RFF	45 899.97	41 250.00	4 649.97	11.27
42860001 Provision RTT		389.44	-389.44	-100.00
43860001 PROVISION CS/RTT		311.55	-311.55	-100.00
44400000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFC	66 878.00	5 294.00	61 584.00	+1 000.00
44566100 TVA DEDUCTIBLE /FG	16 694.57	20 404.83	-3 710.26	-18.18

ACTIF	Solde			Variation
	30/06/2025	30/06/2024	Montant	%
44566200 TVA DEDUCTIBLE 2.10%		2.21	-2.21	-100.00
44566400 TVA DEDUCTIBLE 20%		301.81	-301.81	-100.00
44566500 TVA DEDUCTIBLE 5.5	9.07	10.22	-1.15	-10.00
44567000 CREDIT DE TVAA REPORTER		5 788.00	-5 788.00	-100.00
44570001 TVA COLLECTEE/VENTES 5.5%	372.02	331.53	40.49	12.05
44570010 TVA COLLECTEE/VENTES 10%	2.14	2.40	-0.26	
44570020 TVA COLLECTEE/VENTES 20%	281.11	363.02	-81.91	-22.59
44571020 TVA/PRODUITS 20%	330.91		330.91	-
44583000 REMBOURSEMENT DE CREDIT T	10 203.00		10 203.00	-
44586000 TVA SUR FACTURE NON PARVE	18 933.57	14 775.82	4 157.75	28.14
44862000 CFE		2 208.00	-2 208.00	-100.00
45100020 COMPTE GROUPE GRAY		92 590.93	-92 590.93	-100.00
45100030 COMPTE GROUPE BSA	200 000.00	200 000.00		
45180000 GROUPE INT COURUS	13 808.38	11 331.88	2 476.50	21.85
46714001 STOCK PRESSE	21 799.31	23 789.48	-1 990.17	-8.37
46714003 REMISE IMMEDIATE	45 103.68	51 658.67	-6 554.99	-12.69
46714004 TICKET RESTAURANT	3 320.50	6 429.99	-3 109.49	-48.35
46714005 BONS DE REDUCTION	1 476.85	669.60	807.25	120.45
46714008 CARTE CARBURANT CRF	10 464.74	11 445.96	-981.22	-8.57
46714010 CHEQUES SERVICES	220.00	78.00	142.00	182.05
46714011 KADEOS/EDENRED	1 000.00	225.00	775.00	344.44
46714012 CADHOC	227.00	100.00	127.00	127.00
46714013 SODEXHO /TIR GROUPES	652.05	30.00	622.05	+1 000.00
46714014 CADO	70.00	80.00	-10.00	-12.50
46714015 SHOPPING PASS(helfrichp°	8.00	155.20	-147.20	-94.84
46714016 UP DEJEUNER CARTE RESTAURANT	312.80	515.61	-202.81	-39.34
46714017 EDENRED CARTE RESTAURANT	1 627.71	1 112.66	515.05	46.27
46714018 SODEXO CARTE RESTAURANT	1 299.76	872.02	427.74	49.08
46714019 APETIZ-BIMPLI-NATEXIS CART RESTAURANT	238.93	1 455.46	-1 216.53	-83.57
46764500 CAGNOTTES (fidelites)	2 951.58	2 680.80	270.78	10.11
46870000 DIV PRODUITS A RECEVOIR	9 162.43	2 722.69	6 439.74	236.47
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	806 141.07	500 000.00	306 141.07	61.23
50300000 Titres de participation	27 137.45		27 137.45	-
50310000 DEPOT A TERME	764 000.00	500 000.00	264 000.00	52.80
50320000 FCP	15 003.62		15 003.62	-
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	417 720.11	451 730.28	-34 010.17	-7.53
51200000 BANQUE POPULAIRE	363 771.12	406 353.84	-42 582.72	-10.48
51200001 CAT CREDIT AGRICOLE	838.70	12 678.79	-11 840.09	-93.38
51200002 FDJ BANQUE POPULAIRE	5 037.99		5 037.99	-
51870000 INT COURUS A RECEVOIR	6 914.96	4 272.24	2 642.72	61.87
53220000 FONDS CAISSE ET COFFRE	35 127.34	28 425.41	6 701.93	23.58
58200000 DAB	6 030.00		6 030.00	-
Charges constatées d'avance	9 609.90	20 830.71	-11 220.81	-53.87
48601000 CCAASSU MULTIRISQUE		13 000.57	-13 000.57	-100.00
48603000 CCAASSU AUTRES	519.57	986.52	-466.95	-47.32
48606000 CCA	6 091.77	5 008.16	1 083.61	21.65
48606001 CCA LOCATION VEHICULE	2 998.56	1 835.46	1 163.10	63.43
TOTAL (II)	2 570 771.79	2 341 982.87	228 788.92	9.77
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				

ACTIF	Solde			Variation
	30/06/2025	30/06/2024	Montant	%
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	2 585 771.79	2 356 982.87	228 788.92	9.71

Bilan Passif détaillé

PASSIF			Solde		Variation
			30/06/2025	30/06/2024	Montant %
CAPITAUX PROPRES					
Capital social ou individuel	dont versé :	20 000	20 000.00	20 000.00	
10100000 CAPITAL			20 000.00	20 000.00	
Prime d'émission, de fusion, d'apport...					
Ecart de réévaluation					
Ecart d'équivalence					
Réserves :					
- Réserve légale			2 000.00	2 000.00	
10611000 RESERVES LEGAL.PROPREMENT			2 000.00	2 000.00	
- Réserves statutaires ou contractuelles					
- Réserves réglementées					
- Autres réserves			1 075 212.43	785 257.60	289 954.83 36.92
10680000 AUTRES RESERVES			1 075 212.43	785 257.60	289 954.83 36.92
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			168 948.28	289 954.83	-121 006.55 -41.73
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL (I)			1 266 160.71	1 097 212.43	168 948.28 15.40
AUTRES FONDS PROPRES					
Produits des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées					
Autres					
TOTAL (I bis)					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges			4 268.67	2 600.00	1 668.67 64.19
15800000 AUTRES PROVISIONS POUR CH			4 268.67	2 600.00	1 668.67 64.19
TOTAL (II)			4 268.67	2 600.00	1 668.67 64.18
EMPRUNTS ET DETTES					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			8 671.42	20 099.67	-11 428.25 -56.86
16400000 BANQUE POPULAIRE EMPRUNT 56 990 €			8 630.30	20 092.39	-11 462.09 -57.05
51860000 INTERETS DES EMPRUNT A PA			3.13	7.28	-4.15 -57.14
58050000 FRANCAISE DES JEUX			37.99		37.99 -
Emprunts et dettes financières diverses					
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 035 329.04	1 008 743.14	26 585.90 2.64
40000000 FOURNISSEURS			919 569.44	915 280.66	4 288.78 0.47
40810000 FAC NON PARV FOURNISSEURS			115 759.60	93 462.48	22 297.12 23.86
Dettes fiscales et sociales			270 607.78	227 871.84	42 735.94 18.75
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS			2 799.67	5 988.92	-3 189.25 -53.25
42820000 DETTES PR POUR CONGES A P			67 334.13	57 640.59	9 693.54 16.82
42860000 PROVISION PRIMES			29 000.00	12 000.00	17 000.00 141.67
42860001 Provision RTT			1 022.77		1 022.77 -
42860002 Prov Précarité			229.73	34.95	194.78 557.14
42862000 PROVISIONS 13 EME MOIS			28 527.96	21 845.66	6 682.30 30.59
43100000 SECURITE SOCIALE			23 984.26	23 616.87	367.39 1.55
43150000 CAISSE RETRAITE EMPLOYES			4 470.28	4 404.59	65.69 1.48

PASSIF	Solde			Variation
	30/06/2025	30/06/2024	Montant	%
43151000 PREVOYANCE	2 581.29	2 521.57	59.72	2.34
43152000 MUTUELLE	6 128.68	6 033.96	94.72	1.57
43820000 DETTES PROVISIONNES CONGE	17 412.61	13 751.78	3 660.83	26.62
43821000 PROV CS/PRIME ANNUELLE	24 000.00	18 644.00	5 356.00	28.73
43860000 ORG SOC CHARGES A PAYER	13 600.00	9 600.00	4 000.00	41.67
43860001 PROVISION CS/RTT	818.22		818.22	-
43860002 PROV CS/PRIME PRECARITE	183.78	27.96	155.82	557.14
44210000 PAS/IRPP	513.95	555.06	-41.11	-7.39
44566400 TVA DEDUCTIBLE 20%	181.40		181.40	-
44571020 TVA/PRODUITS 20%		2 390.34	-2 390.34	-100.00
44588000 TVA / PAR	153.28	140.00	13.28	9.29
44589000 TVA / AAR		38.86	-38.86	-100.00
44820000 PROV CF / CP	2 084.36	1 732.61	351.75	20.25
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	20 823.00	19 820.60	1 002.40	5.06
44862010 CVAE	1 525.00	3 040.00	-1 515.00	-49.84
44864000 TAXE APPRENTISSAGE	1 036.54	1 022.65	13.89	1.37
44865000 FORMATION CONTINUE	963.87	963.87		
44867800 TASCOM	21 233.00	22 057.00	-824.00	-3.74
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	734.17	455.79	278.38	60.96
41000000 CLIENT ATTENTE		302.11	-302.11	-100.00
41981100 FIDELITE SHOPI/CHAMPION		-60.00	60.00	-100.00
46714000 RI EMISSION ET REPRISE	734.17	213.68	520.49	242.99
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	1 315 342.41	1 257 170.44	58 171.97	4.63
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	2 585 771.79	2 356 982.87	228 788.92	9.71

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/06/2025	30/06/2024	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises	13 709 743.49	12 581 913.01	1 127 830.48	8.96
70710001 VENTES MSES 5.5	8 474 256.09	7 316 345.70	1 157 910.39	15.83
70710003 VENTES MSES 2.10	1 008.10	1 297.07	-288.97	-22.28
70710004 VENTES MSES EXO	60 973.59	55 430.51	5 543.08	10.00
70710010 VENTES MSES 10%	140 128.20	115 031.82	25 096.38	21.82
70710020 VENTES MSES 20%	5 187 312.88	5 242 746.01	-55 433.13	-1.06
70730000 VIGNETTE SS 20%	-38 170.55	-37 330.67	-839.88	-2.25
70974000 cagnotte	-4 664.83	-7 118.86	2 454.03	34.47
70974001 FIDELITE 5.50%	-87 106.76	-72 383.82	-14 722.94	-20.34
70974003 FIDELITE 2.10%	-1.32	-0.86	-0.46	
70974010 FIDELITE 10%	-277.82	-147.07	-130.75	-89.12
70974020 FIDELITE 20%	-23 714.09	-31 956.82	8 242.73	25.79
Production vendue biens	2 364.72	834 355.80	-831 991.08	-99.72
70100000 VENTES DE PRODUITS FINIS		831 580.00	-831 580.00	-100.00
70350000 VENTE DE DECHETS	2 364.72	2 775.80	-411.08	-14.81
Production vendue services	67 517.10	69 435.11	-1 918.01	-2.76
70821000 COMMISSION PRESSE	8 321.89	7 943.73	378.16	4.76
70835000 PDTS LOC VEHICULE PR CLIENTS	34 985.25	36 554.43	-1 569.18	-4.29
70835001 location vehicule exo	4 254.40	5 473.80	-1 219.40	-22.29
70880000 Autres Produits 20%	19 139.53	19 037.70	101.83	0.54
70880001 AUTRES PRODUITS ANNEXES 5.5%	-5.99		-5.99	-
70880010 COMMISSIONS CARTES KDO 20%	682.66	420.72	261.94	62.23
70880020 Autres Produits exo	139.36	4.73	134.63	+1 000.00
Chiffre d'affaires Net	13 779 625.31	13 485 703.92	293 921.39	2.18
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues	7 000.00	31 086.65	-24 086.65	-77.48
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATIO		16 516.00	-16 516.00	-100.00
74010000 SUBVENTIONS SALARIES	7 000.00	14 570.65	-7 570.65	-51.96
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges	54 873.82	37 426.38	17 447.44	46.62
78174000 REPRISE PROVISION DEPRECI	1 744.21	674.67	1 069.54	158.37
79110000 TRANSFERT CHARGES FRS PER	38 479.35	28 674.65	9 804.70	34.19
79112000 TRANSFERT CHARGES ENTRETI		200.00	-200.00	-100.00
79115000 TRANSFERT CHARGES ASSURAN	10 598.22	2 652.03	7 946.19	299.62
79116000 TRANSFERT CHARGES DEPLCT,	3 686.18	5 031.39	-1 345.21	-26.73
79118000 TRANSFERT CHARGES FOURNIT	365.86	16.28	349.58	+1 000.00
79119000 TRANSFERT CHARGES FRAIS D		177.36	-177.36	-100.00
Autres produits	5 214.84	3 065.38	2 149.46	70.15
75800000 PROD. DIVERS GESTION COUR	879.88	3 065.38	-2 185.50	-71.29
75861000 BONIS SUR EMBALLAGES	4 334.96		4 334.96	-
TOTAL (I)	13 846 713.97	13 557 282.33	289 431.64	2.13
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	11 254 101.25	10 913 321.82	340 779.43	3.12
60701000 ACHATS MARCHANDISES 5.50%	6 482 892.63	6 151 649.52	331 243.11	5.38
60701501 ACHATS MARCHANDISES 10 %	45 186.90	38 244.20	6 942.70	18.15
60702001 ACHATS MARCHANDISES 20 %	4 441 728.50	4 441 118.98	609.52	0.01
60703000 ACHATS MARCHANDISES 2.10%	629.77	812.51	-182.74	-22.51
60704000 ACHATS EXONERES	61 048.08	55 992.62	5 055.46	9.03
60705000 ACHATS EMBALLAGES	718.56	2 584.88	-1 866.32	-72.19

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/06/2025	30/06/2024	Montant	%
60870000 FRAIS ACCESS S/ACHATS 20%	575 862.73	547 780.27	28 082.46	5.13
60870020 RENVOI MARGES	-12 959.42	-9 591.18	-3 368.24	-35.12
60870030 IMBATTABLES	156.50	-1 504.97	1 661.47	-110.43
60970000 R.R.R.OBTENUS/ACHATS DE M	-13 953.84	-14 387.05	433.21	3.01
60971000 RISTOURNE ACHATS ET FIDELITE	-232 484.33	-225 000.01	-7 484.32	-3.33
60971500 RISTOURNE POSITION TARIFAIRE	-4 829.45	-1 879.97	-2 949.48	-156.86
60974000 RISTOURNES MDC	-42 500.00	-34 999.98	-7 500.02	-21.43
60974100 RISTOURNE PFT	-7 500.02	-5 000.00	-2 500.02	-50.00
60974200 RISTOURNE e-COMMERCE	-19 895.41	-12 500.00	-7 395.41	-59.16
60974300 RISTOURNE PAC	-19 999.95	-19 998.00	-1.95	-0.01
Variation de stock (marchandises)	28 605.00	54 096.00	-25 491.00	-47.12
60370000 VAR STOCKS MARCHANDISES	28 605.00	54 096.00	-25 491.00	-47.12
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	1 188 572.37	1 165 005.32	23 567.05	2.02
60610000 EDF	106 800.07	125 641.33	-18 841.26	-15.00
60610500 GDF	16 589.00	17 520.49	-931.49	-5.31
60611000 EAUX	6 857.92	3 803.29	3 054.63	80.33
60616000 CARBURANT		58.79	-58.79	-100.00
60630000 PETIT MATERIEL & OUTILLAG	125.50	40.50	85.00	207.32
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIV	3 347.76	4 307.03	-959.27	-22.27
60680000 AUTRES MATIERES & FOURNIT	36 066.50	14 802.09	21 264.41	143.66
60681000 SACHERIE	7 077.67	9 178.72	-2 101.05	-22.89
60682000 VETEMENT DE TRAVAIL	1 279.18	577.91	701.27	121.28
61321000 LOYERS FONDS DE COMMERCE	396 524.13	391 249.07	5 275.06	1.35
61350010 LOYER EQUIP VISIOSCREEN+LOGICIEL	14 076.00	14 076.00		
61352000 LOCATION VEHICULES PR CLIENTS	28 166.87	27 227.64	939.23	3.45
61360000 LOCATIONS DIVERSES	2 690.58	2 686.39	4.19	0.19
61553000 ENTRETIEN CONSTRUCTIONS	21 224.81	7 939.64	13 285.17	167.32
61553001 ENTRETIEN PORTES AUTOMATIQUES	2 420.84	1 332.18	1 088.66	81.76
61553002 ENTRETIEN DERATISATION	424.34	391.46	32.88	8.44
61553003 NETTOYAGE DU MAGASIN	31 192.28	33 007.89	-1 815.61	-5.50
61553004 ENTRETIEN EXTERIEURS	4 462.96	3 863.00	599.96	15.53
61554000 ENTRETIEN STATION SERVICE	7 802.86	6 792.23	1 010.63	14.89
61555000 ENTRETIEN MATERIEL	2 927.60	10 394.76	-7 467.16	-71.83
61555001 ENTRETIEN MATERIEL VIDEOSURVEILLANCE	1 938.23	1 848.89	89.34	4.81
61555002 ENTRETIEN MULTITECHNIQUE		-247.74	247.74	-100.00
61555003 ENTRETIEN EXTINCTEURS	1 496.73	1 286.69	210.04	16.32
61555004 ENTRETIEN PRESSE A CARTONS	611.82	602.00	9.82	1.66
61555005 ENTRETIEN BORNE DRIVE	906.35	249.04	657.31	263.86
61555006 MAINTENANCE VISIOCREEN	1 072.50	990.00	82.50	8.38
61555007 MAINTENANCE BALANCE	2 177.92	1 152.00	1 025.92	89.06
61555008 MAINTENANCE ONDULEUR	342.71	342.54	0.17	
61555009 MAINTENANCE DEFIBRILATEUR	151.80	139.15	12.65	9.35
61557001 AXIMA MAINTENANCE FROID	12 914.87	12 978.33	-63.46	-0.49
61559000 ENTRETIEN VEHICULES	1 688.00	2 528.78	-840.78	-33.25
61561000 MAINTENANCE BACK OFFICE	37 013.86	35 387.80	1 626.06	4.59
61562000 ENTRETIEN BUREAUTIQUE	1 113.00	1 113.00		
61610000 PRIMES ASSURANCES MULTIRI	13 000.57	12 903.76	96.81	0.75
61620000 ASSURANCES VEHICULES		-85.03	85.03	-100.00
61690000 AUTRES ASSURANCES	11 245.14	7 638.89	3 606.25	47.21
62140000 PERSONNEL EXTERIEUR ENTRE	24 301.91	23 594.24	707.67	3.00
62150000 Formation	3 620.00	465.00	3 155.00	678.49
62260000 HONORAIRES JURIDIQUE	955.00	800.00	155.00	19.38
62260010 HONORAIRES CAC	7 800.08	7 700.00	100.08	1.30

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/06/2025	30/06/2024	Montant	%
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	27 545.00	29 253.94	-1 708.94	-5.84
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTI	44.63	45.01	-0.38	
62282000 Frais de groupe P3LC	533.52		533.52	-
62286000 CSF cot FID	18 705.78	18 082.12	623.66	3.45
62289000 CSF cot CAE	62 352.61	60 273.79	2 078.82	3.45
62360000 CSF pub	26 148.70	32 354.22	-6 205.52	-19.18
62361000 DISTRIBUTION PROSPECTUS	8 488.10	9 466.38	-978.28	-10.33
62362000 AFFICHES / KIT PLV	1 808.21	475.18	1 333.03	280.63
62380000 CSF cot PPN	25 514.99	24 683.51	831.48	3.37
62381000 DIVERS PUB (SPONSORING)	1 584.75	3 399.99	-1 815.24	-53.38
62385000 DONS ET POURBOIRES	500.00		500.00	-
62500000 VOYAGES & DEPLACEMENTS	4 334.48	5 197.46	-862.98	-16.61
62560000 MISSIONS & RECEPTIONS	4 108.83	3 819.45	289.38	7.59
62600000 FRAIS POSTAUX & TELECOMMU	802.54	843.51	-40.97	-4.86
62601000 TELEPHONE	336.60	276.14	60.46	22.10
62750000 SERVICES BANCAIRES	3 658.75	3 728.25	-69.50	-1.85
62751000 COMMISSIONS CARTES BANCAIRES	27 525.25	26 609.41	915.84	3.44
62751001 COMMISSIONS CB Pass+AMEX	2 977.65	2 857.85	119.80	4.20
62781000 COMM.ENC CRT+BA	15 419.55	13 743.52	1 676.03	12.19
62781001 COM. S/ CARTES CADEAU CRF	3 474.01	3 278.69	195.32	5.95
62800000 AUTRES SERVICES EXTERIEURS	6 948.18	5 685.80	1 262.38	22.19
62800003 CONTRIBUTIONS PECHE DURABLE	289.14	621.21	-332.07	-53.46
62800004 SVP SOCIAL	1 320.00	1 320.00		
62801000 SURVEILLANCE MAGASIN	504.48	504.48		
62802000 TRANSPORT DE FOND	4 167.46	4 004.47	162.99	4.07
62803000 ENLEVEMENT DECHETS	10 808.37	11 742.14	-933.77	-7.95
62804000 BLANCHISSERIE	1 918.21	2 114.19	-195.98	-9.27
62805000 FNCI - BANQUE DE FRANCE	345.22	346.86	-1.64	-0.58
62864000 REDEVANCE HOLDING	114 000.00	114 000.00		
Impôts, taxes et versements assimilés	101 602.01	100 209.49	1 392.52	1.39
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	5 619.37	5 393.63	225.74	4.17
63130000 PART EEMPL FORM PROFESSION	8 682.12	8 215.33	466.79	5.68
63380000 CH FISC/PROV SAL HRS DIRIGEANT	351.75	-412.73	764.48	-185.23
63511000 CFE	23 688.00	21 560.00	2 128.00	9.87
63511500 CVAE	3 390.00	5 352.00	-1 962.00	-36.66
63513000 TLPE	9 456.90	9 100.80	356.10	3.91
63700000 AUTRES IMP TAXES VERS ASS	5 596.87	5 700.00	-103.13	-1.81
63725000 TAXE PUBLICITE	346.00	418.00	-72.00	-17.22
63730000 TGAP DISTRIBUTION D'IMPRIMES	1 200.00	1 041.46	158.54	15.27
63780000 TAXES GRANDES SURFACES	43 271.00	43 829.00	-558.00	-1.27
63784000 TAXE SUR LES VIDEOGRAMMES		12.00	-12.00	-100.00
Salaires et traitements	869 465.05	788 005.32	81 459.73	10.34
64110000 SALAIRES BRUTS	826 360.73	792 811.69	33 549.04	4.23
64120000 CONGES PAYES	9 693.54	901.31	8 792.23	975.92
64130000 13E MOIS	6 695.00	2 648.14	4 046.86	152.83
64131000 PROV PRIME DIVERSES	18 606.99	-14 188.72	32 795.71	-231.14
64145000 INDEMNITES DIVERSES	8 108.79	5 832.90	2 275.89	39.02
Charges sociales	219 677.08	191 328.02	28 349.06	14.82
64510000 COTISATIONS URSSAF	157 462.99	156 092.69	1 370.30	0.88
64520000 COTISATIONS MUTUELLES EMPLOYES	11 795.71	11 088.42	707.29	6.39
64530000 COTISATIONS CAISSES RETRA	32 238.03	29 769.95	2 468.08	8.29
64550000 CHARGES S.S ET DE PREVOYA	14 302.42	-9 165.34	23 467.76	-256.05
64740000 VRES SOCIALES	193.00	150.71	42.29	27.81
64750000 MEDECINE TRAVAIL,PHARMACI	3 684.93	3 391.59	293.34	8.64
Dotations aux amortissements sur immobilisations				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/06/2025	30/06/2024	Montant	%
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants	3 382.23	1 744.21	1 638.02	93.92
68174000 PROV CREANCES DOUTEUSES	3 382.23	1 744.21	1 638.02	93.92
Dotations aux provisions pour risques et charges		2 600.00	-2 600.00	-100.00
68150000 DOT AMORT PROV RISQUES & CH		2 600.00	-2 600.00	-100.00
Autres charges	4 642.00	5 661.03	-1 019.03	-18.00
65160000 RED CONC BREVET	1 775.78	1 773.05	2.73	0.17
65400000 PERTES S/CREANCES IRRECOU		422.22	-422.22	-100.00
65800000 CHARGES DIV. GESTION COUR	855.44	1 489.05	-633.61	-42.58
65860000 PERTE SUR STOCK PRESSE	2 010.78	528.70	1 482.08	280.15
65861000 MALIS SUR EMBALLAGES CONSIGNES		1 448.01	-1 448.01	-100.00
TOTAL (II)	13 670 046.99	13 221 971.21	448 075.78	3.39
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	176 666.98	335 311.12	-158 644.14	-47.31
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	35 749.64	28 597.68	7 151.96	25.01
76380000 INTERETS COMPTE BLOQUE	21 941.26	17 265.80	4 675.46	27.08
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	13 808.38	11 331.88	2 476.50	21.85
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	35 749.64	28 597.68	7 151.96	25.01
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions	1 668.67		1 668.67	-
68662000 PROV DEPRECIATION TITRES	1 668.67		1 668.67	-
Intérêts et charges assimilées	62.64	114.11	-51.47	-44.74
66116000 INTERETS DES EMPRUNTS	62.64	114.11	-51.47	-44.74
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	1 731.31	114.11	1 617.20	1 417.23
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	34 018.33	28 483.57	5 534.76	19.43
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	210 685.31	363 794.69	-153 109.38	-42.09
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)				
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 143.03	4 709.86	-566.83	-12.04
67120000 PENALITES AMENDES	3 000.00		3 000.00	-
67180000 AUTRES CH EXCEPTIONNELLES	1 143.03	4 709.86	-3 566.83	-75.73
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL (VIII)	4 143.03	4 709.86	-566.83	-12.03

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/06/2025	30/06/2024	Montant	%
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-4 143.03	-4 709.86	566.83	-12.03
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	37 594.00	69 130.00	-31 536.00	-45.62
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	62 597.00	104 471.00	-41 874.00	-40.08
69983000 CREDIT IMPOT MECENAT	-25 003.00	-35 341.00	10 338.00	29.25
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	13 882 463.61	13 585 880.01	296 583.60	2.18
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	13 713 515.33	13 295 925.18	417 590.15	3.14
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	168 948.28	289 954.83	-121 006.55	-41.73

In Extenso

IN EXTENSO VILLEURBANNE
53 Avenue Albert Einstein
69608 Villeurbanne cedex

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés