# CONFLANS DISTRIBUTION

**Société par Actions simplifiée au capital de 8 000 €**
**Siège social : 10 Place de la Liberté**
**78700 CONFLANS SAINTE HONORINE**
**RCS VERSAILLES B 853 491 512**

## PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 28 AVRIL 2023

*L'an deux mille vingt-trois*
*Le vingt-huit avril*
*A neuf heures*

La soussignée, la société « **DENEU HOLDING** », Société à Responsabilité Limitée au capital de 1 000 €, dont le siège social est 23 Allée du Bois de la Taillette - 95180 MENUCOURT (RCS PONTOISE B 853 000 057) représentée par Monsieur Thomas DENEU, son gérant ;

Présidente et Associée Unique de la société « **CONFLANS DISTRIBUTION** », Société à Responsabilité Limitée au capital de 8 000 €, dont le siège social est 10 Place de la Liberté - 78700 CONFLANS SAINTE HONORINE,

**1. A préalablement exposé ce qui suit :**

En sa qualité de Présidente de la Société, la société « DENEU HOLDING », représentée par Monsieur Thomas DENEU, a établi l'inventaire et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le **31 octobre 2022**.

Les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce intervenues au cours de l'exercice écoulé sont présentées en annexe du présent procès-verbal.

**2. A pris les décisions suivantes :**

- Lecture du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
- Approbation des comptes de l'exercice clos le **31 octobre 2022**
- Affectation du résultat de l'exercice
- Conventions visées à l'article L.227-10 du Code du Commerce
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

Le Cabinet IN EXTENSON SECAG, Commissaire aux Comptes de la société, régulièrement convoqué est excusé.

**PREMIERE DECISION**

L'Associée Unique, après avoir entendu la lecture du rapport du commissaire aux comptes, approuve définitivement l'inventaire et les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le **31 octobre 2022**, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En conséquence, elle donne au Président quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 octobre 2022.

L'Associée Unique approuve l'absence de dépenses et charges non déductibles des bénéfices soumis à l'impôt sur les sociétés.

**DEUXIEME DECISION**

L'Associée Unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître **un bénéfice de 75 231 €,** décide de l'affecter comme suit :

- A la **« Réserve légale » ..... 763 €**
- Le solde au compte **« Autres réserves » ..... 74 468 €**

Conformément à l'article 243 bis du CGI, l'Associée Unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des exercices antérieurs.

**TROISIEME DECISION**

L'Associée Unique prend acte des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce tel que mentionnées en annexe du présent procès-verbal.

**QUATRIEME DECISION**

L'Associée Unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour accomplir tous dépôts et formalités de publicité légale et autres qu'il appartiendra.

De tout ce que dessus, l'Associée Unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

**« DENEU HOLDING »**
**Représentée par Thomas DENEU, gérant**

Signé électroniquement le 02/05/2023 par
Thomas DENEU

Signed with universign

Certifié conforme à l'original

Signé électroniquement le 02/05/2023 par
Thomas DENEU

Signed with universign

**SAS CONFLANS DISTRIBUTION**

*10 place de la Liberté*

*78700 CONFLANS-SAINTE-HONORINE*

*Siret : 85349151200010*

# Comptes annuels

## Exercice clos le 31/10/2022

TALENZ
GROUPE FIDORG


FIDORG NORMANDIE

| | | | |
|---|---|---|---|
| Siège social : | Le Trifide - 18, rue Claude Bloch - 14050 Caen Cedex 4 | Tél : 02 31 46 23 23 | email : caen@talenz-fidorg.fr |
| Bayeux : | 10, boulevard Sadi Carnot - 14400 Bayeux | Tél : 02 31 51 60 97 | email : bayeux@talenz-fidorg.fr |
| Deauville : | Rue des Bateliers - ZI - 14800 Touques | Tél : 02 31 14 62 00 | email : deauville@talenz-fidorg.fr |
| Flers : | 15, rue du Théâtre - 61100 Flers | Tél : 02 33 62 82 00 | email : flers@talenz-fidorg.fr |
| Saint Lô : | 585, rue Henri Claudel - ZI Neptune 2 - 50000 Saint Lô | Tél : 02 33 77 87 97 | email : saint-lo@talenz-fidorg.fr |
| Toulouse : | 78, allée Jean Jaurès - Le Pré - Bât F - 31000 Toulouse | Tél : 05 61 63 32 76 | email : toulouse@talenz-fidorg.fr |
| Vire : | 3, rue des Halles – BP 70058 – 14502 Vire Cedex | Tél : 02 31 68 11 12 | email : vire@talenz-fidorg.fr |

fidorg.talenz.fr



S.A.S. au capital de 2 126 000 €uros inscrite au tableau de l'ordre de la région de Rouen-Normandie
R.C.S. Caen 492 308 804 - A.P.E. 6920 Z - N° gestion de 2006 B 770 - N° intracommunautaire FR 23 492308804

# Bilan Actif

| | Brut | Amortissement Dépréciations | Net 31/10/2022 | Net 31/10/2021 |
|---|---|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| **ACTIF IMMOBILISE** | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires | | | | |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations financières (2)** | | | | |
| Participations (mise en équivalence) | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées aux participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 16 459 | | 16 459 | 16 459 |
| **TOTAL ACTIF IMMOBILISE** | **16 459** | | **16 459** | **16 459** |
| **ACTIF CIRCULANT** | | | | |
| **Stocks et en-cours** | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | 696 148 | | 696 148 | 669 126 |
| **Avances et acomptes versés sur commandes** | | | | |
| **Créances (3)** | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 5 026 | 1 249 | 3 776 | 5 767 |
| Autres créances | 389 715 | | 389 715 | 464 997 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **Divers** | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 378 030 | | 378 030 | 148 365 |
| Charges constatées d'avance (3) | 14 719 | | 14 719 | 19 673 |
| **TOTAL ACTIF CIRCULANT** | **1 483 637** | **1 249** | **1 482 388** | **1 307 928** |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | **1 500 096** | **1 249** | **1 498 846** | **1 324 387** |
| *(1) Dont droit au bail* | | | | |
| *(2) Dont à moins d'un an (brut)* | | | | |
| *(3) Dont à plus d'un an (brut)* | | | | |

# Bilan Passif

| | 31/10/2022 | 31/10/2021 |
|---|---|---|
| **CAPITAUX PROPRES** | | |
| Capital | 8 000 | 8 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserve légale | 37 | 32 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 702 | 614 |
| Report à nouveau | | |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | **75 231** | **94** |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| **TOTAL CAPITAUX PROPRES** | **83 971** | **8 739** |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| **TOTAL AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| **TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | |
| **DETTES (1)** | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | 30 | 41 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 078 363 | 965 842 |
| Dettes fiscales et sociales | 331 925 | 344 847 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 4 557 | 4 918 |
| Produits constatés d'avance | | |
| **TOTAL DETTES** | **1 414 876** | **1 315 647** |
| Ecarts de conversion passif | | |
| **TOTAL GENERAL** | **1 498 846** | **1 324 387** |
| | | |
| (1) Dont à plus d'un an (a) | | |
| (1) Dont à moins d'un an (a) | 1 414 876 | 1 315 647 |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |

# Compte de résultat

| | France | Exportations | 31/10/2022 | 31/10/2021 |
|---|---|---|---|---|
| **Produits d'exploitation (1)** | | | | |
| Ventes de marchandises | 11 470 259 | | 11 470 259 | 10 800 780 |
| Production vendue (biens) | 401 287 | | 401 287 | 371 821 |
| Production vendue (services) | 25 150 | | 25 150 | 22 114 |
| **Chiffre d'affaires net** | **11 896 695** | | **11 896 695** | **11 194 715** |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 28 071 | |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 17 844 | 16 638 |
| Autres produits | | | 1 760 | 2 585 |
| **Total produits d'exploitation (I)** | | | **11 944 370** | **11 213 938** |
| **Charges d'exploitation (2)** | | | | |
| Achats de marchandises | | | 9 664 067 | 9 249 010 |
| Variations de stock | | | -27 021 | -94 838 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 303 739 | 279 572 |
| Variations de stock | | | | |
| Autres achats et charges externes (a) | | | 845 899 | 885 671 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 89 342 | 83 403 |
| Salaires et traitements | | | 870 847 | 800 198 |
| Charges sociales | | | 218 721 | 247 528 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations : | | | | |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | | |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | 1 249 | |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | |
| Autres charges | | | 881 | 4 518 |
| **Total charges d'exploitation (II)** | | | **11 967 724** | **11 455 062** |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)** | | | **-23 353** | **-241 124** |
| **Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun** | | | | |
| **Bénéfice attribué ou perte transférée (III)** | | | | |
| **Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)** | | | | |
| **Produits financiers** | | | | |
| De participation (3) | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | | |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total produits financiers (V)** | | | | |
| **Charges financières** | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | 4 615 | 6 465 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total charges financières (VI)** | | | **4 615** | **6 465** |
| **RESULTAT FINANCIER (V-VI)** | | | **-4 615** | **-6 465** |
| **RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)** | | | **-27 968** | **-247 589** |

*Certifié conforme à l'original*

Signé électroniquement le 02/05/2023 par Thomas DENEU

Signed with universign

# Compte de résultat(suite)

| | 31/10/2022 | 31/10/2021 |
|---|---|---|
| **Produits exceptionnels** | | |
| Sur opérations de gestion | 121 000 | 249 000 |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges | | |
| **Total produits exceptionnels (VII)** | **121 000** | **249 000** |
| **Charges exceptionnelles** | | |
| Sur opérations de gestion | 2 940 | 126 |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| **Total charges exceptionnelles (VIII)** | **2 940** | **126** |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)** | **118 060** | **248 874** |
| Participation des salariés aux résultats (IX) | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 14 861 | 1 191 |
| **Total des produits (I+III+V+VII)** | **12 065 370** | **11 462 938** |
| **Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)** | **11 990 139** | **11 462 844** |
| **BENEFICE OU PERTE** | **75 231** | **94** |
| *(a) Y compris :* | | |
| *- Redevances de crédit-bail mobilier* | *7 488* | |
| *- Redevances de crédit-bail immobilier* | | |
| *(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* | | |

# Règles et méthodes comptables

## Désignation de la société :
## SAS CONFLANS DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2022, dont le total est de 1 498 846 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 75 231 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2021 au 31/10/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/01/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

## Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/10/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

## Titres de participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

En cas de présence à la date de cloture de l'exercice, la valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Stocks

En cas d'existence dans les présents comptes , les stocks et les en-cours sont valorisés :
- à leur prix d'achat net augmenté des frais accessoires pour les matières premières et les marchandises,
- à leur coût de production pour les en-cours de production,
- à leur prix de revient pour les produits finis.

Des provisions pour dépréciations ont été constituées chaque fois que la valeur vénale du bien était inférieure à sa valeur d'inventaire.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

# Règles et méthodes comptables

## Créances

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

## Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :
- Taux d'actualisation : 3,6 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Table de taux de mortalité : INSEE 2022

## Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

## Autres éléments significatifs

Des produits accessoires à hauteur de :
- 290 000€ HT ont été comptabilisés au titre de l'exercice clos au 31/10/2020.
- 249 000€HT ont été comptabilisés au titre de l'exercice clos au 31/10/2021
- 121 000€HT ont été comptabilisés au titre de l'exercice clos au 31/10/2022

Cependant ceux-ci pourraient faire l'objet de remboursement prorata- temporis en cas de perte d'enseigne dans les 5 ans.

# Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

### Tableau des immobilisations

| | Au début d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | | | | |
| - Matériel de transport | | | | |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | | |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| - Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| - Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| - Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| - Autres participations | | | | |
| - Autres titres immobilisés | | | | |
| - Prêts et autres immobilisations financières | 16 459 | | | 16 459 |
| **Immobilisations financières** | **16 459** | | | **16 459** |
| **ACTIF IMMOBILISE** | **16 459** | | | **16 459** |

# Notes sur le bilan

## Actif circulant

### Etat des créances

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|---|---|---|---|
| **Créances de l'actif immobilisé :** | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres | 16 459 | | 16 459 |
| **Créances de l'actif circulant :** | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 5 026 | 5 026 | |
| Autres | 389 715 | 389 715 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | 14 719 | 14 719 | |
| **Total** | **425 918** | **409 460** | **16 459** |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

### Produits à recevoir

| | Montant |
|---|---|
| Créances rattachées à des participations | |
| Autres immobilisations financières | |
| Créances clients et comptes rattachés | |
| Autres créances | 178 227 |
| Disponibilités | |
| **Total** | **178 227** |

# Notes sur le bilan

## Dépréciation des actifs

| | Dépréciations au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises de l'exercice | Dépréciations à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Stocks | | | | |
| Créances et Valeurs mobilières | | 1 249 | | 1 249 |
| **Total** | | **1 249** | | **1 249** |
| **Répartition des dotations et reprises :** | | | | |
| Exploitation | | 1 249 | | |
| Financières | | | | |
| Exceptionnelles | | | | |

## Capitaux propres

### Composition du capital social

| | Nombre | Valeur nominale |
|---|---|---|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 800 | 10,00 |
| Titres émis pendant l'exercice | | |
| Titres remboursés pendant l'exercice | | |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 800 | 10,00 |

# Notes sur le bilan

## Dettes

### Etat des dettes

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (*) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (*) | | | | |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : | | | | |
| - à 1 an au maximum à l'origine | | | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**) | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 078 363 | 1 078 363 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 331 925 | 331 925 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | 4 588 | 4 588 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **Total** | **1 414 876** | **1 414 876** | | |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice | | | | |
| (**) Dont envers les associés | 30 | | | |

### Charges à payer

| | Montant |
|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | |
| Emprunts et dettes financières divers | 30 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 273 328 |
| Dettes fiscales et sociales | 207 442 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | 4 557 |
| **Total** | **485 358** |

# Notes sur le bilan

## Comptes de régularisation

### Charges constatées d'avance

| | Montant |
|---|---|
| Charges d'exploitation | 14 719 |
| Charges financières | |
| Charges exceptionnelles | |
| **Total** | **14 719** |

# Notes sur le compte de résultat

# Autres informations

## Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 94 994 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

In Extenso
Audit

**CONFLANS DISTRIBUTION**

*Société par Actions Simplifiée au capital de 8.000 €*
*Siège social : 10 Place de la liberté*

***78 700 CONFLANS-SAINTE-HONORINE***

# *RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31 octobre 2022*




**In Extenso Secag**
26 route de Coutances
50350 Donville-les-Bains

Tél. : +33 (0)2 33 91 35 35
donville@inextenso.fr
www.inextenso.fr

# In Extenso

**In Extenso Secag**
26 route de Coutances
50350 Donville-les-Bains

Tél. : +33 (0)2 33 91 35 35
donville@inextenso.fr
www.inextenso.fr

À l'associée unique de la société **CONFLANS DISTRIBUTION**,

## 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 **CONFLANS DISTRIBUTION** relatifs à l'exercice clos le **31 octobre 2022**, 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.

Nous précisons que votre société n'étant pas tenue précédemment de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice précédent n'ont pas fait l'objet d'une certification.

## 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 1er novembre 2021 à la date d'émission de notre rapport.

SB

## Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note "*autres éléments significatifs*" de l'annexe des comptes annuels concernant les produits accessoires dont la société a bénéficié au titre de cet exercice et des exercices précédents.

## 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 appliqués, notamment en ce qui concerne la valorisation des stocks.

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 ses 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 Présidence.

## 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.

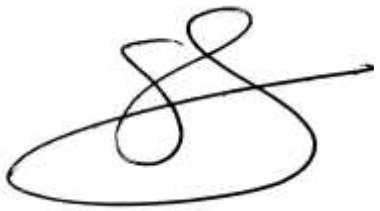
Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à DONVILLE-LES-BAINS,
Le 14 avril 2023

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES :

**IN EXTENSO SECAG**

**Samuel BOURGEAIS**



# ANNEXE

## Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

S B

# Bilan Actif

| | Brut | Amortissement Dépréciations | Net 31/10/2022 | Net 31/10/2021 |
|---|---|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| **ACTIF IMMOBILISE** | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires | | | | |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations financières (2)** | | | | |
| Participations (mise en équivalence) | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées aux participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 16 459 | | 16 459 | 16 459 |
| **TOTAL ACTIF IMMOBILISE** | **16 459** | | **16 459** | **16 459** |
| **ACTIF CIRCULANT** | | | | |
| **Stocks et en-cours** | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | 696 148 | | 696 148 | 669 126 |
| **Avances et acomptes versés sur commandes** | | | | |
| **Créances (3)** | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 5 026 | 1 249 | 3 776 | 5 767 |
| Autres créances | 389 715 | | 389 715 | 464 997 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **Divers** | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 378 030 | | 378 030 | 148 365 |
| Charges constatées d'avance (3) | 14 719 | | 14 719 | 19 673 |
| **TOTAL ACTIF CIRCULANT** | **1 483 637** | **1 249** | **1 482 388** | **1 307 928** |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | **1 500 096** | **1 249** | **1 498 846** | **1 324 387** |
| *(1) Dont droit au bail* | | | | |
| *(2) Dont à moins d'un an (brut)* | | | | |
| *(3) Dont à plus d'un an (brut)* | | | | |

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Normandie

# Bilan Passif

| | 31/10/2022 | 31/10/2021 |
|---|---|---|
| **CAPITAUX PROPRES** | | |
| Capital | 8 000 | 8 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserve légale | 37 | 32 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 702 | 614 |
| Report à nouveau | | |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | **66 008** | **94** |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| **TOTAL CAPITAUX PROPRES** | **74 748** | **8 739** |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| **TOTAL AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| **TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | |
| **DETTES (1)** | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | 30 | 41 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 078 363 | 965 842 |
| Dettes fiscales et sociales | 341 148 | 344 847 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 4 557 | 4 918 |
| Produits constatés d'avance | | |
| **TOTAL DETTES** | **1 424 099** | **1 315 647** |
| Ecarts de conversion passif | | |
| **TOTAL GENERAL** | **1 498 846** | **1 324 387** |
| | | |
| (1) Dont à plus d'un an (a) | | |
| (1) Dont à moins d'un an (a) | 1 424 099 | 1 315 647 |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Normandie

# Compte de résultat

| | France | Exportations | 31/10/2022 | 31/10/2021 |
|---|---|---|---|---|
| **Produits d'exploitation (1)** | | | | |
| Ventes de marchandises | 11 470 259 | | 11 470 259 | 10 800 780 |
| Production vendue (biens) | 401 287 | | 401 287 | 371 821 |
| Production vendue (services) | 25 150 | | 25 150 | 22 114 |
| **Chiffre d'affaires net** | **11 896 695** | | **11 896 695** | **11 194 715** |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 28 071 | |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 17 844 | 16 638 |
| Autres produits | | | 1 760 | 2 585 |
| **Total produits d'exploitation (I)** | | | **11 944 370** | **11 213 938** |
| **Charges d'exploitation (2)** | | | | |
| Achats de marchandises | | | 9 664 067 | 9 249 010 |
| Variations de stock | | | -27 021 | -94 838 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 303 739 | 279 572 |
| Variations de stock | | | | |
| Autres achats et charges externes (a) | | | 845 899 | 885 671 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 89 342 | 83 403 |
| Salaires et traitements | | | 870 847 | 800 198 |
| Charges sociales | | | 218 721 | 247 528 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations : | | | | |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | | |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | 1 249 | |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | |
| Autres charges | | | 881 | 4 518 |
| **Total charges d'exploitation (II)** | | | **11 967 724** | **11 455 062** |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)** | | | **-23 353** | **-241 124** |
| **Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun** | | | | |
| **Bénéfice attribué ou perte transférée (III)** | | | | |
| **Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)** | | | | |
| **Produits financiers** | | | | |
| De participation (3) | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | | |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total produits financiers (V)** | | | | |
| **Charges financières** | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | 4 615 | 6 465 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total charges financières (VI)** | | | **4 615** | **6 465** |
| **RESULTAT FINANCIER (V-VI)** | | | **-4 615** | **-6 465** |
| **RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)** | | | **-27 968** | **-247 589** |

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Normandie

# Compte de résultat(suite)

| | 31/10/2022 | 31/10/2021 |
|---|---|---|
| **Produits exceptionnels** | | |
| Sur opérations de gestion | 121 000 | 249 000 |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges | | |
| **Total produits exceptionnels (VII)** | **121 000** | **249 000** |
| **Charges exceptionnelles** | | |
| Sur opérations de gestion | 2 940 | 126 |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| **Total charges exceptionnelles (VIII)** | **2 940** | **126** |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)** | **118 060** | **248 874** |
| Participation des salariés aux résultats (IX) | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 24 084 | 1 191 |
| **Total des produits (I+III+V+VII)** | **12 065 370** | **11 462 938** |
| **Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)** | **11 999 362** | **11 462 844** |
| **BENEFICE OU PERTE** | **66 008** | **94** |
| *(a) Y compris :* | | |
| *- Redevances de crédit-bail mobilier* | *7 488* | |
| *- Redevances de crédit-bail immobilier* | | |
| *(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* | | |

# Règles et méthodes comptables

## Désignation de la société :
## SAS CONFLANS DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2022, dont le total est de 1 498 846 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 66 008 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2021 au 31/10/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/01/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

## Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/10/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

## Titres de participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

En cas de présence à la date de cloture de l'exercice, la valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Stocks

En cas d'existence dans les présents comptes , les stocks et les en-cours sont valorisés :
- à leur prix d'achat net augmenté des frais accessoires pour les matières premières et les marchandises,
- à leur coût de production pour les en-cours de production,
- à leur prix de revient pour les produits finis.

Des provisions pour dépréciations ont été constituées chaque fois que la valeur vénale du bien était inférieure à sa valeur d'inventaire.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

# Règles et méthodes comptables

## Créances

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

## Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :
- Taux d'actualisation : 3,6 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Table de taux de mortalité : INSEE 2022

## Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

## Autres éléments significatifs

Des produits accessoires à hauteur de :
- 290 000€ HT ont été comptabilisés au titre de l'exercice clos au 31/10/2020.
- 249 000€HT ont été comptabilisés au titre de l'exercice clos au 31/10/2021
- 121 000€HT ont été comptabilisés au titre de l'exercice clos au 31/10/2022

Cependant ceux-ci pourraient faire l'objet de remboursement prorata- temporis en cas de perte d'enseigne dans les 5 ans.

# Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

### Tableau des immobilisations

| | Au début d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | | | | |
| - Matériel de transport | | | | |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | | |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| - Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| - Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| - Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| - Autres participations | | | | |
| - Autres titres immobilisés | | | | |
| - Prêts et autres immobilisations financières | 16 459 | | | 16 459 |
| **Immobilisations financières** | **16 459** | | | **16 459** |
| **ACTIF IMMOBILISE** | **16 459** | | | **16 459** |

# Notes sur le bilan

## Actif circulant

### Etat des créances

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|---|---|---|---|
| **Créances de l'actif immobilisé :** | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres | 16 459 | | 16 459 |
| **Créances de l'actif circulant :** | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 5 026 | 5 026 | |
| Autres | 389 715 | 389 715 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | 14 719 | 14 719 | |
| **Total** | **425 918** | **409 460** | **16 459** |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

### Produits à recevoir

| | Montant |
|---|---|
| Créances rattachées à des participations | |
| Autres immobilisations financières | |
| Créances clients et comptes rattachés | |
| Autres créances | 178 227 |
| Disponibilités | |
| **Total** | **178 227** |

# Notes sur le bilan

## Dépréciation des actifs

| | Dépréciations au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises de l'exercice | Dépréciations à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Stocks | | | | |
| Créances et Valeurs mobilières | | 1 249 | | 1 249 |
| **Total** | | **1 249** | | **1 249** |
| **Répartition des dotations et reprises :** | | | | |
| Exploitation | | 1 249 | | |
| Financières | | | | |
| Exceptionnelles | | | | |

## Capitaux propres

### Composition du capital social

| | Nombre | Valeur nominale |
|---|---|---|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 800 | 10,00 |
| Titres émis pendant l'exercice | | |
| Titres remboursés pendant l'exercice | | |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 800 | 10,00 |

# Notes sur le bilan

## Dettes

### Etat des dettes

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (*) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (*) | | | | |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : | | | | |
| - à 1 an au maximum à l'origine | | | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**) | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 078 363 | 1 078 363 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 341 148 | 341 148 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | 4 588 | 4 588 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **Total** | **1 424 099** | **1 424 099** | | |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice | | | | |
| (**) Dont envers les associés | 30 | | | |

### Charges à payer

| | Montant |
|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | |
| Emprunts et dettes financières divers | 30 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 273 328 |
| Dettes fiscales et sociales | 207 442 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | 4 557 |
| **Total** | **485 358** |

# Notes sur le bilan

## Comptes de régularisation

### Charges constatées d'avance

| | Montant |
|---|---|
| Charges d'exploitation | 14 719 |
| Charges financières | |
| Charges exceptionnelles | |
| **Total** | **14 719** |

# Autres informations

## Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 94 994 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

IN EXTENSO SECAG

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Normandie




# In Extenso

**Siège social**
In Extenso & Associés
106 cours Charlemagne
69002 Lyon

Tél. : 04 72 60 37 00
www.inextenso.fr

© 2020 In Extenso & Associés - Tous droits réservés