CC28 DISTRIBUTION

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 8 000 EUROS

SIÈGE SOCIAL : 89 AVENUE DU GÉNÉRAL DE GAULLE 73200 ALBERTVILLE

888 640 042 RCS CHAMBERY

LA « SOCIÉTÉ »

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 28 MARS 2025

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024

.../...

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée unique décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice clos le 30 septembre 2024 s'élevant à 44 396,21 euros de la manière suivante :

Perte nette comptable ..... 44 396,21 euros

Affecté en totalité au compte « Autres Réserves » ..... 44 396,21 euros

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons les distributions de dividendes intervenues au cours des exercices précédents.

Distributions globales mises en paiement		
Exercice	Eligible à l'abattement prévu par les dispositions de l'article 158-3 2° du CGI	Non éligible à l'abattement prévu par les dispositions de l'article 158-3 2° du CGI
30 septembre 2023	Néant	150 000 €
30 septembre 2022	Néant	150 000 €
30 septembre 2021	Néant	Néant €

QUATRIEME DÉCISION

L'Associée unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Certifié Conforme
La Présidente



SARL CC28 DISTRIBUTION
MARKET
89 Av Général de Gaulle
73200 ALBERTVILLE
Tél : 04 79 32 55 52
Siret : 888 640 042 00014

CC28 DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée au capital de 8 000 euros

Siège social : 89 Avenue du Général de Gaulle 73200 ALBERTVILLE

888 640 042 RCS CHAMBERY

La « Société »

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024

CERTIFIES CONFORMES

SOCIÉTÉ YAVAN

PRÉSIDENTE

REPRÉSENTÉE PAR MADAME CATHERINE MARTINS GRACIA

SARL CC28 DISTRIBUTION
MARKET
89 Av Général de Gaulle
73200 ALBERTVILLE
Tél : 04 79 32 55 52
Siret : 888 640 042 00014

SASU CC28 DISTRIBUTION

Etats Greffe

Bilan au 30/09/2024

AVENUE DU GENERAL DE GAULLE
73200 ALBERTVILLE
SIRET : 88864004200014

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/09/2024	Net Au 30/09/2023
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	1 868	815	1 053	1 427
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	12 500		12 500	12 500
TOTAL (I)	**14 368**	**815**	**13 553**	**13 927**
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	745 972		745 972	804 812
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	100		100	
Autres	229 164		229 164	197 589
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	154 147		154 147	446 030
Charges constatées d'avance	14 745		14 745	7 817
TOTAL (II)	**1 144 128**		**1 144 128**	**1 456 248**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**1 158 496**	**815**	**1 157 681**	**1 470 175**

Bilan Passif

		Net Au 30/09/2024	Net Au 30/09/2023
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	8 000	8 000	8 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		800	800
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		91 849	98 084
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		-44 396	143 765
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**56 253**	**250 649**
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			
	TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 729	1 758
Emprunts et dettes financières diverses		162 611	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		659 783	937 032
Dettes fiscales et sociales		276 304	280 636
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		1 003	100
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	**1 101 429**	**1 219 526**
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	**1 157 681**	**1 470 175**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2023 au 30/09/2024			Du 01/10/2022 Au 30/09/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	10 571 616		10 571 616	11 437 548
Production vendue de biens	693 387		693 387	749 139
Production vendue de services	84 353		84 353	81 473
Chiffre d'affaires Net	**11 349 355**		**11 349 355**	**12 268 160**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			86 928	50 408
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			9 304	13 120
Autres produits			1 742	687
TOTAL (I)			**11 447 329**	**12 332 375**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			9 317 781	10 122 613
Variation de stocks (marchandises)			58 840	-26 995
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			958 849	916 632
Impôts, taxes et versements assimilés			71 543	82 177
Salaires et traitements			858 970	843 971
Charges sociales			222 319	205 928
Dotations aux amortissements sur immobilisations			374	374
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				670
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			11 977	5 146
TOTAL (II)			**11 500 653**	**12 150 514**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**-53 324**	**181 860**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			159	
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			**159**	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			2 611	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			**2 611**	
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			**-2 452**	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			**-55 776**	**181 860**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/10/2023 Au 30/09/2024	Du 01/10/2022 Au 30/09/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		5 000
TOTAL (VII)		**5 000**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		6 950
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		**6 950**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		**-1 950**
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-11 380	36 145
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**11 447 488**	**12 337 375**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**11 491 884**	**12 193 609**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	**-44 396**	**143 765**

(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 30/09/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 157 681 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -44 396 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Exploitation supermarché enseigne carrefour market.

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

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

89 Avenue de Général de Gaulle

73200 ALBERTVILLE

Appartenance à un groupe financier :

non

Ci-après le tableau de composition du capital social.

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 157 681 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -44 396 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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).

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.

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Les comptes ont été arrêtés en date du 20/12/2024 (date de la présentation des comptes) avec la direction. La dernière information a été reçue le 08/02/2025 avec un impact de 50 000€

Méthode des coûts historiques

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

Changements comptables

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant le dernier pris d'achat HT connus.
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Créances

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

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 2024) 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 2.50%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	1
Agents de maîtrise & techniciens	3	3
Employés	27	25
Ouvriers		
TOTAL	**31**	**29**

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	800	10.00000	8 000
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)	800	10.00000	8 000

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	143 974
TOTAL	**143 974**

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	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.	1 868		
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	**1 868**		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	12 500		
TOTAL	**12 500**		
TOTAL GENERAL	**14 368**		

Cadre B	Diminutions Virement	Diminutions Cession	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
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.			1 868	
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			**1 868**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			12 500	
TOTAL			**12 500**	
TOTAL GENERAL			**14 368**	

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					
TOTAL II					

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	670		670		
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	**670**		**670**		
TOTAL GENERAL (I+II+III)	**670**		**670**		
Dont dotations et reprises : - d'exploitation			670		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

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	12 500		12 500
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	100	100	
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 500	3 500	
Impôts sur les bénéfices	32 802	32 802	
Taxe sur la valeur ajoutée	17 187	17 187	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	17 306	17 306	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	158 369	158 369	
Charges constatées d'avance	14 745	14 745	
TOTAL	**256 509**	**244 009**	**12 500**

(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 établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	1 729	1 729		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	659 783	659 783		
Personnel et comptes rattachés	96 920	96 920		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	111 032	111 032		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	10 000	10 000		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	58 352	58 352		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	162 611	162 611		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	1 003	1 003		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**1 101 429**	**1 101 429**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(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	250 649
Distributions	-150 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	**100 649**
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	**100 649**
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	
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)	
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	**100 649**
Résultat de l'exercice	-44 396
Capitaux propres à la cloture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	**56 253**

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2024	Exercice clos le 30/09/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	127 571.09	59 386.39
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**127 571.09**	**59 386.39**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2024	Exercice clos le 30/09/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	127 571.09	59 386.39
40980000 R.R.R. A OBTENIR & AV NON	8 984.59	1 898.02
40980001 RFF	11 250.00	7 500.01
40980004 Rrr Rit e-commerce à recev	11 475.00	14 999.98
40980005 Rrr Rist Promo.avoir a recev	15 000.00	14 999.99
43870000 ORG SOC PRODUITS A RECEVO	3 500.00	1 666.66
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	17 306.00	15 183.00
46870000 DIV PRODUITS A RECEVOIR	60 055.50	3 138.73
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**127 571.09**	**59 386.39**

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2024	Exercice clos le 30/09/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 728.68	1 758.43
Emprunts et dettes financières diverses	2 610.82	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 374.36	79 392.57
Dettes fiscales et sociales	196 165.23	215 399.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**271 879.09**	**296 550.00**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2024	Exercice clos le 30/09/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 728.68	1 758.43
51860000 INTERETS DES EMPRUNT A PA	1 728.68	1 758.43
Emprunts et dettes financières diverses	2 610.82	
45580000 Assoc.cpts cour.int.cour.	2 610.82	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 374.36	79 392.57
40810000 FAC NON PARV FOURNISSEURS	71 374.36	79 392.57
Dettes fiscales et sociales	196 165.23	215 399.00
42820000 DETTES PR POUR CONGES A P	64 123.65	61 695.73
42860000 PROVISIONS PRIMES	12 075.00	30 025.00
42860001 PROV CET+RTT	1 601.28	1 324.34
42860002 PROV Indemnité Différenciel	1 000.00	9 000.00
42862000 PROVISIONS 13 EME MOIS	15 868.48	11 459.00
43820000 PROV.CH SOC/CP	17 260.01	14 586.71
43821000 PROV CS/PRIME ANNUELLE	15 911.00	9 367.00
43860000 PROV.CH SOC/ AUTRES PRIMES	8 937.00	14 489.00
43860001 PROV CS/CET	960.77	363.82
43860002 PROV CS/Indemnité Différenciel	800.00	6 300.00
44820000 PROV DETTE FISC/PROV SALAIRES	1 563.53	1 889.65
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	24 813.00	20 522.89
44862000 CFE	6 622.75	6 652.00
44862001 CVAE	837.00	763.00
44864000 TAXE APPRENTISSAGE	1 213.76	1 215.86
44867800 TASCOM	22 578.00	25 745.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**271 879.09**	**296 550.00**

Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
CONTRATS DIVERS			14 409		
WTW Assurance RCAE	01/01/2024	31/12/2024	336		