SAS SOYALY

Etats Greffe

Bilan au 30/09/2023

, avenue de Corbetta
69960 CORBAS
SIRET : 90321117500018

Certifiés conformes

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2022 au 30/09/2023			Du 01/10/2021 Au 30/09/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	6 765 953		6 765 953	4 670 823
Production vendue de biens	208		208	
Production vendue de services	1 964		1 964	143
Chiffre d'affaires Net	**6 768 124**		**6 768 124**	**4 670 966**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			25 604	79 026
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			56 314	11 508
Autres produits			4 225	2 895
		TOTAL (I)	**6 854 267**	**4 764 395**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			5 654 051	4 163 951
Variation de stocks (marchandises)			-24 128	-196 008
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			383 916	298 134
Impôts, taxes et versements assimilés			42 843	44 981
Salaires et traitements			478 769	333 358
Charges sociales			114 667	100 140
Dotations aux amortissements sur immobilisations			360	
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			24 373	
Dotations aux provisions pour risques et charges			791	6 317
Autres charges			11 917	18 029
		TOTAL (II)	**6 687 559**	**4 768 901**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**166 708**	**-4 506**
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)			134	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	**134**	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)		
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**134**	
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	**166 842**	**-4 506**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/10/2022 Au 30/09/2023	Du 01/10/2021 Au 30/09/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	17 635	14 264
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	**17 635**	**14 264**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	29 437	
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	**29 437**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**-11 802**	**14 264**
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	33 008	-405
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII	**6 872 036**	**4 778 659**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X	**6 750 004**	**4 768 496**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES	**122 032**	**10 163**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs 480

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs 12 468

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SAS SOYALY

Etats Greffe

Bilan au 30/09/2023

, avenue de Corbetta
69960 CORBAS
SIRET : 90321117500018

Certifiés conformes

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/09/2023	Net Au 30/09/2022
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	5 518	360	5 158	
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	7 990		7 990	7 500
TOTAL (I)	**13 508**	**360**	**13 148**	**7 500**
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	220 136		220 136	196 008
Avances et acomptes versés sur commandes	1 095		1 095	465
Créances				
Clients et comptes rattachés	84 095	24 373	59 722	153 913
Autres	61 207		61 207	52 667
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	15		15	15
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	354 275		354 275	177 985
Charges constatées d'avance	9 019		9 019	8 302
TOTAL (II)	**729 841**	**24 373**	**705 469**	**589 354**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**743 350**	**24 733**	**718 617**	**596 854**

Bilan Passif

		Net Au 30/09/2023	Net Au 30/09/2022
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	7 500	7 500	7 500
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		750	
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		9 413	
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		122 032	10 163
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**139 695**	**17 663**
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		791	6 317
	TOTAL (II)	**791**	**6 317**
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 823	2 988
Emprunts et dettes financières diverses			3 960
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		427 670	418 543
Dettes fiscales et sociales		146 985	146 130
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		653	1 253
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	**578 130**	**572 874**
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	**718 617**	**596 854**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

SOYALY
Société par actions simplifiée au capital de 7 500 euros
Siège social : 77 avenue de Corbetta,
69960 CORBAS
903 211 175 RCS LYON

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 MARS 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 122 032,02 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice .....122 032,02 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 131 445,11 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
La Présidente

SAS SOYALY

Etats Greffe

Bilan au 30/09/2023

, avenue de Corbetta
69960 CORBAS
SIRET : 90321117500018

Certifiés conformes

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 718 617 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 122 032 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Supermarché sous l'enseigne SUPECO

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

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

Corbas (69)

Appartenance à un groupe financier :

Néant

Ci-après le tableau de composition du capital social.

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 718 617 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 122 032 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Mobilier de bureau et informatique 10 ans.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

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.

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 2023) 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 3.67%.

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	1	
Employés	13	9
Ouvriers		
TOTAL	**15**	**10**

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	750	10.00000	7 500
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)	750	10.00000	7 500

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	2 487
TOTAL	**2 487**

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.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			5 518
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			**5 518**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	7 500		490
TOTAL	**7 500**		**490**
TOTAL GENERAL	**7 500**		**6 008**

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.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier			5 518	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**5 518**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			7 990	
TOTAL			**7 990**	
TOTAL GENERAL			**13 508**	

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		360		360
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**360**		**360**
TOTAL GÉNÉRAL		**360**		**360**

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	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, 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				

Commentaires : néant

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 entretienset grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	6 317	791	6 317		791
TOTAL II	**6 317**	**791**	**6 317**		**791**

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		24 373			24 373
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III		**24 373**			**24 373**
TOTAL GENERAL (I+II+III)	**6 317**	**25 164**	**6 317**		**25 164**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		25 164	6 317		
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	7 990		7 990
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	26 809	26 809	
Autres créances clients	57 286	57 286	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	70	70	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	16 563	16 563	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	12 748	12 748	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	31 826	31 826	
Charges constatées d'avance	9 019	9 019	
TOTAL	**162 311**	**154 321**	**7 990**

(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	966	966		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	427 670	427 670		
Personnel et comptes rattachés	47 246	47 246		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	38 043	38 043		
Impôts sur les bénéfices	28 695	28 695		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 000	5 000		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	28 000	28 000		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	653	653		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**576 274**	**576 274**		

(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	17 663
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	**17 663**
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	**17 663**
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	10 163
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)	-10 163
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	**17 663**
Résultat de l'exercice	122 032
Capitaux propres à la cloture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	**139 695**

Commentaire

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2023	Exercice clos le 30/09/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	966.49	2 462.69
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	60 236.18	47 810.53
Dettes fiscales et sociales	94 049.29	114 115.63
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**155 251.96**	**164 388.85**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2023	Exercice clos le 30/09/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	966.49	2 462.69
51860000 INTERETS BANCAIRES A PAYE	966.49	2 462.69
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	60 236.18	47 810.53
40810000 FAC NON PARV FOURNISSEURS	60 236.18	47 810.53
Dettes fiscales et sociales	94 049.29	114 115.63
42820000 DETTES PR CONGES PAYES	28 875.08	29 083.98
42860000 PROVISIONS INTERESSEMENT	7 155.00	8 265.03
42862000 PROVISIONS 13 EME MOIS	10 891.26	8 712.00
43820000 CHARGES SOCIALES/PROV CP	6 692.32	9 727.34
43860000 ORG SOC CHARGES A PAYER	3 937.52	4 437.03
43861000 RSI M ROLLET		11 338.24
43862000 CHARGES SOCIALES 13EME MOIS	8 713.26	6 970.00
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	7 470.00	3 870.00
44862000 CET	7 268.00	22 055.00
44864000 TAXE D'APPRENTISSAGE	359.39	177.55
44865000 FORMATION CONTINUE	380.46	380.46
44867800 TAXE AU M2	12 307.00	9 099.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**155 251.96**	**164 388.85**

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 30/09/2023	Exercice clos le 30/09/2022
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 30/09/2023	Exercice clos le 30/09/2022
Charges d'exploitation	9 019	8 302
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	**9 019**	**8 302**

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Indémnité fin de carrière	16 969	16 969
Charges d'exploitation antérieurs	12 468	
Produits d'exploitation antérieurs		480
Ecart dégrèvement CET N-1		187
TOTAL	**29 437**	**17 635**

Commentaires : néant

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Charges de personnel	41 398
Charges d'entretien	4 224
Charges d'énergie	4 200
Charges de fournitures diverses	175
Total	**49 997**