

RCS : BRIEY Code greffe : 5401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 00225 Numéro SIREN : 903 336 451 Nom ou dénomination : AUDUNDIS
--

Ce dépôt a été enregistré le 23/11/2023 sous le numéro de dépôt B2023/001341



SAS AUDUNDIS

11 rue du Luxembourg
54560 AUDUN-LE-ROMAN

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2023



BBA expertise

Experts-comptables associés

1, allée de la Pépinière
Centre Oasis Dury
Bâtiment 'LE PASSIFLORE'
80000 AMIENS

Tél. 03 60 28 55 66
Fax. 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr

SOMMAIRE

SAS AUDUNDIS

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

Comptes annuels	5
Bilan	6
Compte de résultat	10
Annexe légale	13
Règles et méthodes comptables	14
Etat des immobilisations	16
Détail des immobilisations incorporelles	17
Etat des amortissements	18
Etat des dépréciations	19
Etat des provisions	20
Etat des créances	21
Etat des dettes	22
Comptes de régularisation actif	23
Comptes de régularisation passif	24
Composition du capital social	25
Ventilation du chiffre d'affaires	26
Engagements hors bilan	27
Dettes garanties par des sûretés réelles	29
Accroissements et allègements de la dette future d'impôts	30
Effectif	31
Entreprises liées	32
Résultat des 5 derniers exercices	33
Tableau de variation des capitaux propres	34
Charges et produits exceptionnels	35
Charges et produits sur exercices antérieurs	36
Transferts de charges	37

COMPTES ANNUELS

SAS AUDUNDIS

Du 01/02/2022 à 31/01/2023

Bilan

CERTIFIÉ CONFIRMÉ

BILAN

SAS AUDUNDIS

du 01/02/2022 au 31/01/2023

ACTIF

	valeurs au 31/01/23			% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	l'actif	31/01/22	l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				1		1
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	949	475	475		949	
Fonds commercial (1)	90 000		90 000		90 000	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				70		81
Terrains	560 000		560 000		560 000	
Constructions	3 932 643	267 857	3 664 786		3 932 643	
Installations tech., matériel & outillages	30 190	6 038	24 152		30 190	
Autres immobilisations corporelles	564 447	88 846	475 601		554 306	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				1		
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	40 173		40 173			
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	5 218 402	363 215	4 855 186	72	5 168 088	83
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				11		
Matières premières et autres appro	13 010		13 010			
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	721 645	12 167	709 478		409	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				3		16
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	114 590		114 590			
Autres créances (3)	88 446		88 446		970 731	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	937 098		937 098	14	109 622	2
Charges constatées d'avance (3)	22 980		22 980			
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 897 769	12 167	1 885 602	28	1 080 762	17
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	7 116 171	375 382	6 740 789	100	6 248 850	100

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN (SUITE)

CERTIFIÉ CONFORME

SMAUDUNDIS

du 01/02/2022 au 31/01/2023

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/01/23	% du passif	Valeurs au 31/01/22	% du passif
Capital (dont versé : 40 000)	40 000	1	40 000	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-1 015			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-195 011	-3	-1 015	
SITUATION NETTE	-156 026	-2	38 985	1
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-156 026	-2	38 985	1

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques
Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 242 466	78	4 586 803	73
Emprunts et dettes financières diverses (3)	715 444	11		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	766			
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	760 369	11	1 631	
Dettes fiscales et sociales	143 671	2		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	5 520			
Autres dettes	19 275		1 621 430	26
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	8 522			
TOTAL DETTES	6 896 034	102	6 209 864	99
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	6 740 789	100	6 248 850	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

4 527 919

2 367 349

10 408

3 997 669

2 212 196

COMPTES ANNUELS

SAS AUDUNDIS

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS AUDUNDIS

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

	Du 01/02/22 Au 31/01/23	% CA	Du 21/09/21 Au 31/01/22	% CA	Variation en valeur en %
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises	7 491 071	92			7 491 071
Production vendue (biens et services)	640 455	8			640 455
Montant net du chiffre d'affaires	8 131 526	100			8 131 526
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	48 006	1			48 006
Autres produits	1 923				1 923
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	8 181 455	101			8 181 455
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises	7 138 656	88	409		7 138 247
Variation de stocks	-721 237	-9	-409		-720 828
Achats de matières premières et autres approvisionnements	13 497				13 497
Variation de stocks	-13 010				-13 010
Autres achats et charges externes	685 728	8	1 015		684 713
Impôts, taxes et versements assimilés	92 147	1			92 147
Salaires et traitements	643 641	8			643 641
Charges sociales	127 907	2			127 907
Dot. aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dot. aux amorts	363 215	4			363 215
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.					
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	12 167				12 167
Dotations aux provisions	781				781
Autres charges	5 384				5 384
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	8 348 877	103	1 015		8 347 862
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-167 422	-2	-1 015		-166 407
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice ou perte transférée					
Perte ou bénéfice transféré					

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

SAS AUDUNDIS

Du 01/02/22 au 31/01/23 2023

	Du 01/02/22 Au 31/01/23	% CA	Du 21/09/21 Au 31/01/22	% CA	Variation en valeur en %
Produits financiers					
De participation (3)					
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)					
Autres intérêts et produits assimilés (3)	14				14
Reprises sur prov., dépréciations, transferts					
Différences positives de change					
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement					
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	14				14
Charges financières					
Dot. amortissements, dépréc., prov.					
Intérêts et charges assimilées (4)	28 688				28 688
Différences négatives de change					
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement					
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	28 688				28 688
RÉSULTAT FINANCIER	-28 675				-28 675
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-196 097	-2	-1 015		-195 082
Produits exceptionnels					
Sur opérations de gestion	1 211				1 211
Sur opérations en capital					
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges					
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 211				1 211
Charges exceptionnelles					
Sur opérations de gestion	125				125
Sur opérations en capital					
Dot. amortissements, dépréciations, prov.					
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	125				125
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 086				1 086
Participation des salariés aux résultats					
Impôt sur les bénéfices					
TOTAL DES PRODUITS	8 182 679	101			8 182 679
TOTAL DES CHARGES	8 377 690	103	1 015		8 376 675
Bénéfice ou Perte	-195 011	-2	-1 015		-193 996

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE LÉGALE

SAS AUDUNDIS

du 01/02/2022 au 31/01/2023

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS AUDUNDIS

du 01/02/2022 au 31/01/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2023 dont le total est de 6 740 788,71 Euros, dégage une perte de -195 010,90 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

L'exercice précédent avait une durée de 4 mois, recouvrant la période du 21/09/2021 au 31/01/2022.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/01/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Logiciel	2 ans
- Construction	3 à 20 ans
- Matériel industriel	5 ans
- Agencement divers	3 à 10 ans
- Matériel informatique	3 à 8 ans
- Mobilier	8 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués au prix d'achat net net net (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).

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.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SAS AUDUNDIS

du 01/02/2022 au 31/01/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	90 949	
	Terrains		560 000	
	Constructions			
	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.		3 932 643	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		30 190	
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		92 828	8 400
	Autres immos corporelles			
CORPORELLES	Matériel de transport			
	Matériel de bureau & mobilier informatique		461 478	1 741
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	5 077 139	10 141
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			40 173
	Prêts et autres immobilisations financières			
		TOTAL		40 173
		TOTAL GENERAL	5 168 088	50 314

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPORELLES	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		90 949	
	Terrains			560 000	
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons			3 932 643	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			30 190	
	Inst. gal. agen. amé. divers			101 228	
	Autres immos corporelles				
CORPORELLES	Matériel de transport				
	Mat. bureau, inform., mobilier			463 219	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL		5 087 279	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés			40 173	
	Prêts & autres immob. financières				
		TOTAL		40 173	
		TOTAL GENERAL		5 218 402	

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

SAS AUDUNDIS

De 01/02/2022 au 31/01/2023

FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.
Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.
Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.
Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.
L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds commercial Audun	90 000			90 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	90 000			90 000
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	90 000			

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SAS AUDUNDIS

du 01/02/2022 au 31/03/2023

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles		475		475
TOTAL		475		475
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.		267 857		267 857
Inst. techniques matériel et outill. industriels		6 038		6 038
Inst. générales agencem. amén.		12 076		12 076
Autres immob. corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.		76 770		76 770
Emballages récupérables divers				
TOTAL		362 741		362 741
TOTAL GENERAL		363 215		363 215

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES DÉPRÉCIATIONS

SAS AUDUNDIS

du 01/02/2022 au 31/01/2023

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks		12 167		12 167
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL		12 167		12 167

ETAT DES PROVISIONS

SAS AUDUNDIS

Du 01/02/2022 au 31/03/2023

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges		781		781
	TOTAL		781		781
Provisions pour dépréciation					
	- incorporelles				
	Sur - corporelles				
	immobilisations - Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours		12 167		12 167
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL		12 167		12 167
	TOTAL GÉNÉRAL		12 948		12 948
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		12 948		
	Dont dotations & reprises - financières				
	- exceptionnelles				
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

SAS AUDUNDIS

01/01/2021 - 31/12/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	114 590	114 590	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	253	253	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	45 266	45 266	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Renvois	(1) Montant	42 927	42 927	
	(2) des	22 980	22 980	
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
TOTAUX		226 016	226 016	

ETAT DES DETTES

SAS AUDUNDIS

du 01/02/2022 au 31/01/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	5 242 466	714 548	2 800 687	1 727 231
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	15 316	15 316		
Fournisseurs & comptes rattachés	760 369	760 369		
Personnel & comptes rattachés	76 115	76 115		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	38 912	38 912		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	9 186	9 186		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	19 458	19 458		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	5 520	5 520		
Groupe & associés (2)	700 128	700 128		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	19 275	19 275		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	8 522	8 522		
TOTAUX	6 895 267	2 367 349	2 800 687	1 727 231
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 332 951			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	688 594			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

Renvois

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

SAS AUDURDIS

DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	22 980
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	22 980

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	41 803
Autres créances	30 726
Disponibilités	
TOTAL	72 529

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SAS AUDUNDIS

P. 01/02/201 0 31/03/2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	8 522
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	8 522

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	899
Emprunts et dettes financières divers	128
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	186 644
Dettes fiscales et sociales	63 418
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	251 089

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SAS AUDUNDIS

du 01/01/2022 au 31/03/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	4 000,00	10,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

SAS AUDUNDIS

1 21 31/01/2022

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	7 491 071		7 491 071
Production vendue	640 455		640 455
Chiffre d'affaires	8 131 526		8 131 526

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-167 422	-166 587		-167 422
RÉSULTAT FINANCIER	-28 675	-28 675		-28 675
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	1 086	1 086		1 086
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				
TOTAL	-195 011	-194 176		-195 011

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS AUDUNDIS

du 01/02/2022 au 31/01/2023

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 3 037,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 63 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 2.75%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 25% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles	4 422 044					4 422 044
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	4 422 044					4 422 044
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	3 037					3 037
TOTAL	4 425 081					4 425 081

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS AUDUNDIS

du 01/01/2018 au 31/03/2018

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société	754 371					754 371
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	754 371					754 371

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

SAS AUDUNDIS

Annexe 10 - Bilan au 31/01/2020

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 422 044	4 422 044
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	4 422 044	4 422 044

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGÈMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

SAS AUDUNDIS

du 01/02/2022 au 31/01/2023

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés						
- contribution sociale de solidarité						
- autres						
			209		209	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL			209		209	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

SAS AUDUNDIS

01/01/2022 au 31/01/2023

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle

LES EFFECTIFS

	31/01/2023	31/01/2022
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	1,00	
Agents de maîtrise	2,00	
Employés et techniciens	12,00	
Ouvriers		
Total	15,00	

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

ENTREPRISES LIÉES

SAS AUDUNDIS

du 01/01/2022 au 31/01/2023

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances		
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	700 128	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	700 128	
Charges		
Charges financières	128	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

SAS AUDUNDIS

du 01/02/2022 au 31/01/2023

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/22 au 01/23	Exercice 09/21 au 01/22	Exercice N-2	Exercice N-3	Exercice N-4
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000			
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	4 000	4 000			
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	8 131 526				
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	181 152	-1 015			
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat net (C)	-195 011	-1 015			
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	376 163				
Résultat distribué (D)					
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	45,29	-0,25			
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	45,29	-0,25			
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	-48,75	-0,25			
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	19				
Montant de la masse salariale de l'exercice	643 641				
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	127 907				

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

SAS AUDUNDIS

01/01/2022 au 31/01/2023

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	40 000			40 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Écart d'équivalence				
Report à nouveau		-1 015		-1 015
Résultat de l'exercice	-1 015	1 015	195 011	-195 011
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	38 985		195 011	-156 026

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

SAS AUDUNDIS

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671800	Autr.Charg.Except./Op.Gestion	125	
771100	Dédits, Pénalités S/Ach.Vtes		642
771810	Ecart Positifs S/Sinistres		568
TOTAL		125	1 211

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

SAS AUDUNDIS

11/02/2013 12:10:34/01/2013

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652622	Ch./Ex.Ant-Rém.Intermédi. Hono.	2 432	
652623	Ch./Ex.Ant-Publicité	64	
TOTAL		2 496	

TRANSFERTS DE CHARGES

SAS AUDUNDIS

01/01/2020 20:21:30

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791633	Refact Salaires charges fisc.	740
791641	Refact Salaires bruts	37 912
791645	Refact Salaires charges patr.	9 354
TOTAL		48 006

A U D U N D I S

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 40 000 €**

Siège social : 11 rue du Luxembourg
54560 AUDUN LE ROMAN

SIRET : 903 336 451 00013
APE : 4711D

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2023

VDB

**S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES**

15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassociates.fr
web : vdbassociates.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

A U D U N D I S

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 40 000 €**

Siège social : 11 rue du Luxembourg
54560 AUDUN LE ROMAN

SIRET : 903 336 451 00013
APE : 4711D

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2023

AUX ASSOCIES DE LA SOCIETE AUDUNDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts constitutifs du 20 septembre 2021, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société AUDUNDIS, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2023, 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 l'exercice.

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL 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.

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} février 2022 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes et n'appellent pas de commentaires particuliers.

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.

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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 le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels, adressés aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement, mentionnées à l'article D.441-6 du Code de commerce.

V/ RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI/ 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 DURY, le 20 juin 2023

VDB ET ASSOCIES

Commissaire aux Comptes
REPRESENTE PAR :

Rachid AISSAOUI

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'R' followed by 'AISSAOUI' and a long horizontal stroke extending to the right.

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 s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

COMPTES ANNUELS

Bilan

BILAN

ACTIF

	Valeurs au 31/01/23		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/01/22	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles			1		1
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	949	475		949	
Fonds commercial (1)	90 000			90 000	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			70		81
Terrains	560 000			560 000	
Constructions	3 932 643	267 857		3 932 643	
Installations tech., matériel & outillages	30 190	6 038		30 190	
Autres immobilisations corporelles	564 447	88 846		554 306	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			1		
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	40 173			40 173	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	5 218 402	363 215	72	5 168 088	83
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			11		
Matières premières et autres appro	13 010			13 010	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	721 645	12 167		409	
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances			3		16
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	114 590			114 590	
Autres créances (3)	88 446			970 731	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	937 098		14	109 622	2
Charges constatées d'avance (3)	22 980			22 980	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 897 769	12 167	28	1 080 762	17
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	7 116 171	375 382	100	6 248 850	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN (SUITE)

PASSIF

	Valeurs au 31/01/23	% du passif	Valeurs au 31/01/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 40 000)	40 000	1	40 000	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-1 015			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-195 011	-3	-1 015	
SITUATION NETTE	-156 026	-2	38 985	1
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-156 026	-2	38 985	1
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	781			
TOTAL PROVISIONS	781			
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 242 466	78	4 586 803	73
Emprunts et dettes financières diverses (3)	715 444	11		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	766			
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	760 369	11	1 631	
Dettes fiscales et sociales	143 671	2		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	5 520			
Autres dettes	19 275		1 621 430	26
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	8 522			
TOTAL DETTES	6 896 034	102	6 209 864	99
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	6 740 789	100	6 248 850	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

4 527 919

2 367 349

10 408

3 997 669

2 212 196

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes



rt.se

7/101

COMPTES ANNUELS

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/02/22 Au 31/01/23	% CA	Du 21/09/21 Au 31/01/22	% CA	Variation en valeur en %
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises	7 491 071	92			7 491 071
Production vendue (biens et services)	640 455	8			640 455
Montant net du chiffre d'affaires	8 131 526	100			8 131 526
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	48 006	1			48 006
Autres produits	1 923				1 923
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	8 181 455	101			8 181 455
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises	7 138 656	88	409		7 138 247
Variation de stocks	-721 237	-9	-409		-720 828
Achats de matières premières et autres approvisionnements	13 497				13 497
Variation de stocks	-13 010				-13 010
Autres achats et charges externes	685 728	8	1 015		684 713
Impôts, taxes et versements assimilés	92 147	1			92 147
Salaires et traitements	643 641	8			643 641
Charges sociales	127 907	2			127 907
Dot. aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dot. aux amorts	363 215	4			363 215
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.					
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	12 167				12 167
Dotations aux provisions	781				781
Autres charges	5 384				5 384
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	8 348 877	103	1 015		8 347 862
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-167 422	-2	-1 015		-166 407
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice ou perte transférée					
Perte ou bénéfice transféré					

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

	Du 01/02/22 Au 31/01/23	% CA	Du 21/09/21 Au 31/01/22	% CA	Variation en valeur en %
Produits financiers					
De participation (3)					
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)					
Autres Intérêts et produits assimilés (3)	14				14
Reprises sur prov., dépréciations, transferts					
Différences positives de change					
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement					
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	14				14
Charges financières					
Dot. amortissements, dépréc., prov.					
Intérêts et charges assimilées (4)	28 688				28 688
Différences négatives de change					
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement					
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	28 688				28 688
RÉSULTAT FINANCIER	-28 675				-28 675
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-196 097	-2	-1 015		-195 082
Produits exceptionnels					
Sur opérations de gestion	1 211				1 211
Sur opérations en capital					
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges					
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 211				1 211
Charges exceptionnelles					
Sur opérations de gestion	125				125
Sur opérations en capital					
Dot. amortissements, dépréciations, prov.					
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	125				125
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 086				1 086
Participation des salariés aux résultats					
Impôt sur les bénéfices					
TOTAL DES PRODUITS	8 182 679	101			8 182 679
TOTAL DES CHARGES	8 377 690	103	1 015		8 376 675
Bénéfice ou Perte	-195 011	-2	-1 015		-193 996

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE LÉGALE

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2023 dont le total est de 6 740 788,71 Euros, dégage une perte de -195 010,90 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

L'exercice précédent avait une durée de 4 mois, recouvrant la période du 21/09/2021 au 31/01/2022.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/01/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Logiciel	2 ans
- Construction	3 à 20 ans
- Matériel industriel	5 ans
- Agencement divers	3 à 10 ans
- Matériel Informatique	3 à 8 ans
- Mobiller	8 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués au prix d'achat net net net (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).

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.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	90 949		
	Terrains		560 000		
	Constructions				
CORP.	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.		3 932 643		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		30 190		
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		92 828		8 400
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport				
FIN.	Matériel de bureau & mobilier informatique		461 478		1 741
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	5 077 139		10 141
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				40 173
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL			40 173
		TOTAL GENERAL	5 168 088		50 314
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		90 949	
	Terrains			560 000	
	Constructions				
CORP.	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons			3 932 643	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			30 190	
	Inst. gal. agen. amé. divers			101 228	
	Autres immos corporelles				
	Mat. bureau, inform., mobilier			463 219	
FIN.	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL		5 087 279	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés			40 173	
	Prêts & autres immob. financières				
		TOTAL		40 173	
		TOTAL GENERAL		5 218 402	

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes



BBA -

ise

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.
Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.
Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.
Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.
L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds commercial Audun	90 000			90 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	90 000			90 000
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	90 000			

ETAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles		475		475
TOTAL		475		475
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.		267 857		267 857
Inst. techniques matériel et outil. Industriels		6 038		6 038
Inst. générales agencem. amén.		12 076		12 076
Autres immob. corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et Informatiq., mob.		76 770		76 770
Emballages récupérables divers				
TOTAL		362 741		362 741
TOTAL GENERAL		363 215		363 215

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier Inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES DÉPRÉCIATIONS

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks		12 167		12 167
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL		12 167		12 167

ETAT DES PROVISIONS

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour Impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges		781		781
	TOTAL		781		781
Provisions pour dépréciation					
	Sur immobilisations				
	- Incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours		12 167		12 167
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL		12 167		12 167
	TOTAL GÉNÉRAL		12 948		12 948
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		12 948		
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	114 590	114 590	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	253	253	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	45 266	45 266	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	42 927	42 927	
	Charges constatées d'avance	22 980	22 980	
	TOTAUX	226 016	226 016	
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
		- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ETAT DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	5 242 466	714 548	2 800 687	1 727 231
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	15 316	15 316		
Fournisseurs & comptes rattachés	760 369	760 369		
Personnel & comptes rattachés	76 115	76 115		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	38 912	38 912		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	9 186	9 186		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	19 458	19 458		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	5 520	5 520		
Groupe & associés (2)	700 128	700 128		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	19 275	19 275		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	8 522	8 522		
TOTAUX	6 895 267	2 367 349	2 800 687	1 727 231
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 332 951			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	688 594			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	22 980
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	22 980

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	41 803
Autres créances	30 726
Disponibilités	
TOTAL	72 529

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	8 522
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	8 522

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	899
Emprunts et dettes financières divers	128
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	186 644
Dettes fiscales et sociales	63 418
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	251 089

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	4 000,00	10,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	7 491 071		7 491 071
Production vendue	640 455		640 455
Chiffre d'affaires	8 131 526		8 131 526

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Resultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-167 422	-166 587		-167 422
RÉSULTAT FINANCIER	-28 675	-28 675		-28 675
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	1 086	1 086		1 086
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				
TOTAL	-195 011	-194 176		-195 011

ENGAGEMENTS HORS BILAN

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 3 037,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 63 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 2.75%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 25% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles	4 422 044					4 422 044
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	4 422 044					4 422 044
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	3 037					3 037
TOTAL	4 425 081					4 425 081

ENGAGEMENTS HORS BILAN

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société	754 371					754 371
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	754 371					754 371

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 422 044	4 422 044
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	4 422 044	4 422 044

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés						
- contribution sociale de solidarité						
- autres						
			209		209	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL			209		209	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déicits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle

LES EFFECTIFS

	31/01/2023	31/01/2022
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	1,00	
Agents de maîtrise	2,00	
Employés et techniciens	12,00	
Ouvriers		
Total	15,00	

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

ENTREPRISES LIÉES

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances		
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	700 128	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	700 128	
Charges		
Charges financières	128	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/22 au 01/23	Exercice 09/21 au 01/22	Exercice N-2	Exercice N-3	Exercice N-4
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000			
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	4 000	4 000			
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	8 131 526				
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	181 152	-1 015			
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat net (C)	-195 011	-1 015			
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	376 163				
Résultat distribué (D)					
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	45,29	-0,25			
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	45,29	-0,25			
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	-48,75	-0,25			
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	19				
Montant de la masse salariale de l'exercice	643 641				
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	127 907				

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	40 000			40 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau		-1 015		-1 015
Résultat de l'exercice	-1 015	1 015	195 011	-195 011
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	38 985		195 011	-156 026

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671800	Autr.Charg.Except./Op.Gestion	125	
771100	Dédits, Pénalités S/Ach.Vtes		642
771810	Ecart Positifs S/Sinistres		568
TOTAL		125	1 211

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

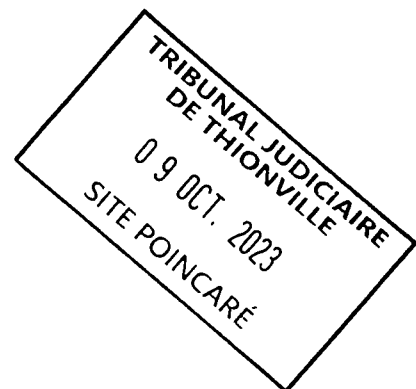
DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652622	Ch./Ex.Ant-Rém.Intermédi. Hono.	2 432	
652623	Ch./Ex.Ant-Publicité	64	
TOTAL		2 496	

TRANSFERTS DE CHARGES

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791633	Refact Salaires charges fisc.	740
791641	Refact Salaires bruts	37 912
791645	Refact Salaires charges patr.	9 354
	TOTAL	48 006

AUDUNDIS
Société par actions simplifiée
au capital de 40 000 euros
Siège social : 11 rue du Luxembourg
54560 AUDUN-LE-ROMAN
903 336 451 RCS VAL-DE-BRIEY



ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DES ASSOCIES
DU 06 JUILLET 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 janvier 2023 s'élevant à 195 010,90 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -195 010,90 euros

Au compte "report à nouveau" -195 010,90 euros

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

Vote de l'Assemblée Générale des associés du 06 juillet 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président
Serge FEBVRE

CERTIFIÉ CONFORME

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Serge FEBVRE", written over the printed name.