

SAS SBL22 DISTRIBUTION

ROUTE NATIONALE 12
22360 LANGUEUX

SIRET : 952 718 211 00016

ETATS GREFFE

au 31/03/2024

A signer et certifier conforme :

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a final cross-like stroke.A handwritten signature in black ink, written in a cursive style, appearing to read 'certifier conforme'.

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/03/2024

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/03/2024 ③	Net ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	6 780	AG	1 493	5 288
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT	21 140	AU	1 570	19 570
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH		BI		
TOTAL II	BJ	27 921	BK	3 063	24 857
Matières premières, approvisionnements	BL	47 767	BM		47 767
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT	4 267 865	BU	186 034	4 081 831
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	6 393	BY	689	5 704
Autres créances (3)	BZ	2 491 360	CA		2 491 360
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	2 810 619	CG		2 810 619
Charges constatées d'avance (3)	CH	55 663	CI		55 663
TOTAL III	CJ	9 679 667	CK	186 723	9 492 944
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	9 707 588	IA	189 786	9 517 802
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

SP

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/03/2024

Néant ☐

			Net	31/03/2024	Net
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	30 000	DA	30 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB		
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC		
Réserve légale (3)			DD		
Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	BI	DF		
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG		
Report à nouveau			DH		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	55 268	
Subventions d'investissement			DJ		
Provisions réglementées			DK		
		TOTAL I	DL	85 268	
Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN		
		TOTAL II	DO		
Provisions pour risques			DP		
Provisions pour charges			DQ	1 026	
		TOTAL III	DR	1 026	
Emprunts obligataires convertibles			DS		
Autres emprunts obligataires			DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU		
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	7 306 659	
Dettes fiscales et sociales			DY	2 007 930	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes			EA	109 792	
Produits constatés d'avance (4)			EB	7 127	
		TOTAL IV	EC	9 431 508	
Écarts de conversion passif		V	ED		
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	EE	9 517 802	

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	9 431 508	
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

FP

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/03/2024

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		
Ventes de marchandises	FA	52 672 769	FB		FC	52 672 769	
Production vendue : - biens	FD	3 296 004	FE		FF	3 296 004	
- services	FG	101 716	FH		FI	101 716	
Chiffre d'affaires net	FJ	56 070 489	FK		FL	56 070 489	
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO	46 363	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP		
Autres produits (1) (11)					FQ	8 410	
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	56 125 263	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	45 740 863	
Variation de stock (marchandises)					FT	-4 267 865	
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	3 958 840	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	-47 767	
Autres achats et charges externes (3)					FW	4 030 242	
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	656 277	
Salaires et traitements					FY	4 880 544	
Charges sociales (10)					FZ	913 113	
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce)					GA	3 063	
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	186 723	
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	1 026	
Autres charges (12)					GE	29 124	
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	56 084 183	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	41 080	
Bénéfice attribué ou perte transférée					GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré					GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP		
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	41 080	

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/03/2024

Néant ☐

		31/03/2024	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	166 110
Produits exceptionnels sur opérations en capital		HB	
Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	166 110
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	168
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		HF	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	168
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	165 942
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX		HJ	98 768
Impôts sur les bénéfices X		HK	52 986
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	56 291 373
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	56 236 105
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN	55 268
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
(3)	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	- Crédit-bail mobilier	HP	
(4)	- Crédit-bail immobilier	HQ	
	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	
(6 ter)	Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
		RD	
(9)	- Transferts de charges	A1	
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	3 232
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6 obligatoires A9 (dont cotisations facultatives Madelin) A7 (dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Charges exceptionnelles sur opération gestion		168	
Produits exceptionnel sur opération gestion			166 110
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

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 31/03/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 9 517 802 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 55 268 Euros.

L'exercice a une durée de 11 mois, recouvrant la période du 23/05/2023 au 31/03/2024.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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

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

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

Faits caractéristiques

Immatriculée le 23 mai 2023, la société SBL22 DISTRIBUTION exploite en location gérance le fonds de commerce de type Hypermarché à LANGUEUX (22) sous l'enseigne CARREFOUR.

Clôturant son 1^{er} exercice au 31 mars 2024, les comptes présentent les 9 premiers mois d'activité de la société.

Méthode des coûts historiques

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 incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

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.

Stocks

Les stocks sont calculés en prix de revient en tenant compte du dernier prix d'achat connu, et du poids des coûts logistiques et des ristournes sur achats au taux moyen par rayon.

Une provision pour dépréciation des stocks a été constituée par catégorie de rayon sur les produits hors frais, en fonction de la probabilité de vendre certains produits en deçà du prix d'achat, estimée par la direction pour 186 034 €.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

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

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2024) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 2.50%.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	8	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	188	
Ouvriers		
TOTAL	196	

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	3 000	10.00000	30 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	3 000	10.00000	30 000

Commentaire



Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	347 690
TOTAL	347 690

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Indemnités fin de carrière avant location gérance	38 356
TOTAL	38 356

Commentaires : néant

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			6 780
TOTAL			6 780
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			21 140
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			21 140
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL			27 921
Cadre B	Diminutions Virement Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalu. 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		6 780	
TOTAL		6 780	
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		21 140	
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		21 140	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL		27 921	

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			1 493		1 493
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		1 493		1 493
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			1 570		1 570
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 570		1 570
	TOTAL GÉNÉRAL		3 063		3 063

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, agenc. 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		1 026			1 026
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II		1 026			1 026
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		186 034			186 034
Sur comptes clients		689			689
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III		186 723			186 723
TOTAL GENERAL (I+II+III)		187 749			187 749
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		187 749			
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	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			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	763	763	
Autres créances clients	5 630	5 630	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 268	1 268	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 816	15 816	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	1 069 555	1 069 555	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	1 404 721	1 404 721	
Charges constatées d'avance	55 663	55 663	
	TOTAL	2 553 416	2 553 416

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

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

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)			
Autres emprunts obligataires (1)			
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)			
- à 1 an max. à l'origine			
- à plus d'1 an à l'origine			
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)			
Fournisseurs et comptes rattachés	7 306 659	7 306 659	
Personnel et comptes rattachés	798 897	798 897	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	592 429	592 429	
Impôts sur les bénéfices	52 986	52 986	
Taxe sur la valeur ajoutée	41 491	41 491	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	522 126	522 126	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés (2)			
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	109 792	109 792	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance	7 127	7 127	
TOTAL	9 431 508	9 431 508	

(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	
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	
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	
Variations du capital social	30 000
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	
Variations en cours d'exercice	30 000
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	30 000
Résultat de l'exercice	55 268
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	85 268

Commentaire

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2024	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	730 810.38	
Dettes fiscales et sociales	1 621 645.97	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	109 791.84	
TOTAL	2 462 248.19	

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2024	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	730 810.38	
40810000 FAC NON PARV FOURNISSEURS	180 599.57	
40812300 FNP ENTRETIEN	66 680.97	
40812400 FNP ENERGIE	73 601.53	
40812500 FNP FOURNITURES EXTERIEURES	21 617.12	
40812600 FNP COTISATIONS	188 599.22	
40812700 FNP ASSURANCES	1 755.00	
40812900 FNP PUBLICITE	38 318.40	
40813200 FNP FRAIS DE GESTION	1 292.83	
40813500 FNP LOYER FONDS DE COMMERCE	32 400.00	
40813600 FNP LOCATIONS MOBILIERES	125 945.74	
Dettes fiscales et sociales	1 621 645.97	
42820000 DETTES PR POUR CONGES A P	336 686.00	
42840000 DETTES PROV PARTICIPATION	98 768.00	
42860000 PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	89 757.00	
42860010 PROV/PRIMES 13E MOIS	76 995.00	
42860020 PROV/PRIMES VACANCES	184 221.00	
43820000 DETTES PROVISIONNES CONGE	101 006.00	
43860000 ORG SOC CHARGES A PAYER	139 129.00	
43860010 CHG SOC/PRIMES 13E MOIS	23 099.00	
43860020 CHG SOC/PRIMES VACANCES	55 266.00	
44820000 DETTES PROVISIONNES CONGES	14 885.00	
44850000 PAIE 07/2022	3 652.07	
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	2 100.00	
44862000 CFE - CVAE	54 005.00	
44865000 EFFORT CONSTRUCTION	18 248.90	
44867100 C3S	52 154.00	
44867800 TASCOM	371 674.00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	109 791.84	

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

- 21 -

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2024	
41980000 R.R.R. À ACCORDER ET AVOIRS À ÉTABL	109 791.84	
TOTAL	2 462 248.19	

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
Produits constatés d'avance	31/03/2024	
Produits d'exploitation	7 127	
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	7 127	

	Exercice clos le	Exercice clos le
Charges constatées d'avance	31/03/2024	
Charges d'exploitation	55 663	
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	55 663	