

AUNAUDIS
Société par actions simplifiée Unipersonnelle
au capital de 361 000 euros
Siège social : route de Jargeau ZAC du Bois Vert , 45640 SANDILLON
490983012 RCS ORLEANS

DÉCLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS
(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du Code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : AUNAUDIS

Forme juridique : société par actions simplifiée unipersonnelle

Numéro unique d'identification - (Siren) : 490 983 012 RCS ORLEANS

Représentée par :

la société SANDIS

agissant en qualité de représentant(e) légal(e)

étant dûment habilité(e) par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2023

Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves

Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes

Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes

Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

SANDIS



AUNAUDIS
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 361 000 euros
Siège social : route de Jargeau ZAC du Bois Vert
45640 SANDILLON
490983012 RCS ORLEANS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 5 DECEMBRE 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 30 juin 2023

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 286 879.43 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 286 879.43 euros

A titre de dividende global à l'associée unique 70 000.00 euros
Soit 1.94 euros par action

Le solde 216 879.43 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 1 572 735.04 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 70 000.00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2020 :

70 000.00 euros, soit 1.94 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 70 000.00 euros

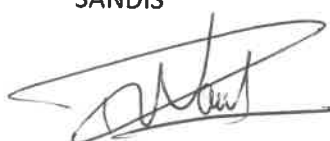
Exercice clos le 30 juin 2021 :

70 000.00 euros, soit 1.94 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 70 000.00 euros

Exercice clos le 30 juin 2022 :

210 000.00 euros, soit 5.82 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 210 000.00 euros

Certifié conforme
La Présidente
SANDIS



Désignation de l'entreprise : SASU AUNAUDIS Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise : route de Jarneau 45640 SANDILLON Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 9 0 9 8 3 0 1 2 0 0 0 2 5 Néant *

Exercice N clos le 30/06/2023

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	16 313	1 734
		Fonds commercial (1)	AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	50 193	214 676
		Constructions	AP	AQ	2 778 771	2 073 707
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	1 228 336	280 309
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	518 142	4 437
		Immobilisations en cours	AV	AW		3 934 321
		Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV	146 400	146 400
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE		
		Prêts	BF	BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	BI		49 584
TOTAL (II)		BJ	BK	4 591 755	6 705 170	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	16 316	16 316
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU	2 204	1 335 075
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	7 636	45 478
		Autres créances (3)	BZ	CA		504 804
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
Disponibilités		CF	CG	1 386 112	1 386 112	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		61 109	
	TOTAL (III)	CJ	CK	9 840	3 348 896	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	4 601 596	10 054 066	
Renvois : (1) Dont droit au bail :	(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an	CR		
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SASU AUNAUDIS		Néant <input type="checkbox"/> *
				Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :361.000.....)	DA	361 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	38 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	1 355 855	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	286 879	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	2 041 735	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	5 310 693	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	54 698	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 722 606	
	Dettes fiscales et sociales	DY	345 968	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	570 087	
	Autres dettes	EA	6 279	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	1 998	
TOTAL (IV)	EC	8 012 331		
Écarts de conversion passif*	(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	10 054 066		
RENOVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 353 607	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	17 629		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de la société : SASU AUNAUDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2023, dont le total est de 10 054 067 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 286 879 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 03/09/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 2 ans
- * Aménagements des terrains : 50 ans
- * Constructions : 10 à 20 ans
- * Agencements des constructions : 7 à 20 ans
- * Installations techniques : 3 à 7 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 7 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 7 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais liés à l'acquisition (droits de mutation, honoraires et frais d'actes) des titres de participation peuvent être incorporés au prix de revient de ces titres.

Dans ce cas, un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

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

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

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

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

Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	16 814	1 234		18 048
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLE	16 814	1 234		18 048
Immobilisations corporelles				
- Terrains	262 412	2 457		264 869
- Constructions sur sol propre	3 064 737			3 064 737
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 787 742			1 787 742
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 292 868	219 045	3 267	1 508 646
- Installations générales, agencements aménagements divers	488 422			488 422
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	33 522	635		34 157
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	1 259 167	2 805 586	130 432	3 934 321
- Avances et acomptes				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 188 870	3 027 723	133 699	11 082 894
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	146 400			146 400
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	49 233	351		49 584
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	195 633	351		195 984
ACTIF IMMOBILISE	8 401 316	3 029 308	133 699	11 296 926

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	1 234	3 027 723	351	3 029 308
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	1 234	3 027 723	351	3 029 308
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		130 432		130 432
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		3 267		3 267
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		133 699		133 699

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	14 902	1 411		16 313
Immobilisations incorporelles	14 902	1 411		16 313
- Terrains	44 705	5 488		50 193
- Constructions sur sol propre	1 310 360	159 131		1 469 491
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	1 169 242	140 039		1 309 281
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 166 539	65 064	3 267	1 228 336
- Installations générales, agencements aménagement divers	483 634	2 870		486 505
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	27 698	3 939		31 637
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	4 202 178	376 531	3 267	4 575 443
ACTIF IMMOBILISE	4 217 080	377 943	3 267	4 591 756

Notes sur le bilan

Actif circulant

Stocks

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

Les stocks de marchandises en provenance de notre centrale d'achats sont valorisés par celle-ci au dernier coût d'achat connu (les derniers tarifs en vigueur y compris les ICM coût de couverture de la centrale).

Les stocks de marchandises provenant des fournisseurs directs sont également valorisés suivant les derniers tarifs en vigueur.

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 668 611 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	49 584		49 584
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	53 114	53 114	
Autres	504 804	504 804	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	61 109	61 109	
TOTAL CREANCES	668 611	619 027	49 584
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	125
Avoirs et ristournes à recevoir, fo	11 799
Divers - produits à recevoir	2 798
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	14 721

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 361 000,00 euros décomposé en 36 100 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	36 100	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	36 100	10,00

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 22/11/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	1 307 322
Résultat de l'exercice précédent	258 533
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES	1 565 856
Affectations aux réserves	
Distributions	210 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	1 355 856
TOTAL DES AFFECTATIONS	1 565 856

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Début d'exercice	Affectation Résultat N-1	Autres mouvements	Fin d'exercice
Capital	361 000			361 000
Réserve légale	38 000			38 000
Report à Nouveau	1 307 322	1 355 856	1 307 322	1 355 856
Résultat de l'exercice	258 533	-258 533	286 879	286 879
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 964 856	1 097 322	1 594 202	2 041 735

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 8 012 332 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	17 629	17 629		
- à plus de 1 an à l'origine	5 293 065	640 341	2 965 083	1 687 641
Emprunts et dettes financières divers	54 230	48 230		6 000
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	1 722 606	1 722 606		
Dettes fiscales et sociales	345 968	345 968		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	570 087	570 087		
Autres dettes	6 748	6 748		
Produits constatés d'avance	1 998	1 998		
TOTAL DETTES	8 012 332	3 353 608	2 965 083	1 693 641
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 121 147			
Emprunts remboursés sur l'exercice	454 034			

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	3 961 981		
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
TOTAL DETTES GARANTIES	3 961 981		

Garanties des emprunts :

- L'emprunt CA N°00000022915 de 2 800 000 € servant au rachat des murs est garanti par un nantissement du fonds de commerce en rang utile pari passu avec Oseo ainsi que d'une promesse d'affectation hypothécaire sous sein privé.

- L'emprunt CA N°00000023542 de 200 000 € servant aux travaux de réaménagement des laboratoires est garanti par un nantissement du fonds de commerce.

- L'emprunt CA N°00000023555 de 2 000 000 € servant aux travaux d'agrandissement est garanti par un nantissement du fonds de commerce en rang utile pari passu avec Oseo ainsi que d'une promesse d'affectation hypothécaire sous sein privé.

- L'emprunt CA N°000000584753 de 300 000 € servant aux travaux sur le bâtiment est garanti par un nantissement du fonds de commerce.

- Les nouveaux emprunts débloqués durant l'exercice servant aux travaux d'agrandissements sont garantis par un nantissement du fond de commerce :

Emprunt Crédit Agricole n°1801620 de 1 500 000€ (déblocage à hauteur de 1 483 924.30 €)

Emprunt Caisse d'Epargne n°598373E de 625 000€ (déblocage à hauteur de 208 096€)

Emprunt Caisse d'Epargne n°598373E de 200 000€ (déblocage à hauteur de 144 159.15€)

Emprunt Crédit Agricole n°1949611 de 625 000€ (déblocage à hauteur de 206 458.82€)

Emprunt Crédit Agricole n°1949720 de 200 000€ (déblocage à hauteur de 142 451.55€)

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs, factures non parvenue	169 564
Int.courus/emp. bancaire	5 596
Intérêts courrus à payer	5 259
Associés, intérêts courus	468
Provision pour cong payer	97 760
Personnel - autres charges à payer	57 948
Provisions primes de fin d ann	47 846
Charges sociales/congés à payer	20 225
Autres charges sociales à payer	11 054
Provisions charges sociales/ primes	14 683
Charges fiscales sur congés à payer	1 642
Etat - charges à payer	49 679
Divers - charges à payer	2 521
TOTAL CHARGES A PAYER	484 247

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	61 109		
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	61 109		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	1 998		
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 998		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	30/06/2023
Magasin	15 252 246
Station	5 311 688
Location U	225 359
Autres (MEA, produits cartes U, commissions diverses...)	51 662
TOTAL CA PAR SECTEUR D'ACTIVITE	20 840 955

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 6 470 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Notes sur le compte de résultat

Eléments imputables à un autre exercice

Résultat financier

	30/06/2023	30/06/2022
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	60 816	11 245
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIERES	60 816	11 245
RESULTAT FINANCIER	-60 816	-11 245

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
791000 - Transfert de charges d'exploitation	26 505	
791040 - Rembt assurance/location u	16 405	
791200 - Remboursement formation	16 934	
	59 844	
TOTAL TRANSFERT DE CHARGES	59 844	

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Amortissements des immobilisations	966	

Résultat et impôts sur les bénéfices

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
Taux Normal - 33 1/3 %	
Taux Normal - 28 %	
Taux Réduit - 15 %	
Plus-Values à LT - 15 %	
Concession de licences - 15 %	
Contribution locative - 2,5 %	
Crédits d'impôt	
Compétitivité Emploi	
Crédit recherche	
Crédit formation des dirigeants	
Crédit apprentissage	
Crédit famille	
Investissement en Corse	
Crédit en faveur du mécénat	61 691
Autres imputations	

Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	424 012	78 241	345 771
+ Résultat exceptionnel	-966		-966
- Participations des salariés	57 926		57 926
RESULTAT COMPTABLE	365 120	78 241	286 879

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 51 personnes dont 3 apprentis.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	51	
Ouvriers		
TOTAL EFFECTIF	51	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Total avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	41 595
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
- Intérêts des emprunts restant à verser	288 418
-Nantissement fonds de commerce	2 987 026
Total autres engagements donnés	3 275 444
TOTAL ENGAGEMENTS DONNES	3 317 039
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 41 595 euros

La méthode retenue est celle dite rétrospective des unités de crédit projetées (ou méthode du prorata des droits au terme). Elle retient comme base de salaire, le salaire de fin de carrière et les droits sont calculés à partir de l'ancienneté finale proratisée.

Cette méthode est définie par la norme comptable IAS n°19 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme américaine). Elle est conforme à la recommandation 2003 R-01 du CNC.

Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de P.B.O. (Projected Benefit Obligation). La P.B.O. représente la valeur actuelle probable des droits acquis, de façon irrémédiable ou non, évalués en tenant compte des augmentations de salaire jusqu' à l'âge de départ à la retraite, des probabilités de turn over et de survie.

Les hypothèses retenues sont :

- Age de départ à la retraite des cadres et des non cadres : 65 ans
- Taux de charges de 50 % pour les cadres et de 40 % pour les non cadres,
- Taux d'actualisation : 3.75 %
- Départ volontaire du salarié.

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	361 000	361 000	361 000	361 000	361 000
Nombre d'actions ordinaires	36 100	36 100	36 100	36 100	36 100
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	18 900 195	18 953 562	19 365 969	20 407 449	20 840 955
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	677 802	905 680	926 197	751 361	798 883
Impôts sur les bénéfices	-15 353	117 524	125 614	52 150	78 241
Participation des salariés				33 861	57 926
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	156 164	398 625	441 686	258 533	286 879
Résultat distribué	70 000				
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	19,20	21,83	22,18	18,43	18,36
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	4,33	11,04	12,24	7,16	7,95
Dividende distribué	1,94				
Personnel					
Effectif salariés	49	49	49	49	49
Montant de la masse salariale	1 164 348	1 252 505	1 185 860	1 322 399	1 351 698
Montant des sommes versées en avantages sociaux	249 558	249 491	275 225	282 819	264 182

