Bordereau attestant l'exactitude des informations - BORDEAUX - 3302 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 11/07/2024 - 25232 - 1991 B 01577 - 382 647 634 - FOROCEAN

SAS FOROCEAN

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

"Certifié Conforme"

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	8 385		8 385	0,13	8 385	0,13
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	4 116		4 116	0,06	4 116	0,06
Constructions	2 124 585	1 171 116	953 469	14,91	1 109 997	17,07
Installations techniques, matériel & outillage industriels	976 769	694 136	282 633	4,42	287 690	4,42
Autres immobilisations corporelles	54 819	22 801	32 018	0,50	42 202	0,65
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	1 328 720		1 328 720	20,78	1 328 720	20,43
Prêts						
Autres immobilisations financières	123 732		123 732	1,94	121 858	1,87
TOTAL (I)	***4 621 126***	***1 888 053***	***2 733 073***	42,75	***2 902 967***	44,64
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	5 441		5 441	0,09	3 519	0,05
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	1 300 841		1 300 841	20,35	1 226 610	18,86
Avances & acomptes versés sur commandes	3 967		3 967	0,06	16 644	0,26
Clients et comptes rattachés	82 940	30	82 910	1,30	69 407	1,07
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux	1 599		1 599	0,03		
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	42 309		42 309	0,66	13 089	0,20
. Autres	254 873		254 873	3,99	186 957	2,87
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 909 184		1 909 184	29,86	2 029 611	31,21
Charges constatées d'avance	59 382		59 382	0,93	54 588	0,84
TOTAL (II)	***3 660 536***	***30***	***3 660 506***	57,25	***3 600 426***	55,36
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***8 281 662***	***1 888 083***	***6 393 579***	100,00	***6 503 393***	100,00

SAS FOROCEAN

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 — Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 192 000)	**192 000**	3,00	**192 000**	2,95
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	19 200	0,30	19 200	0,30
Réserves statutaires ou contractuelles	1 182 106	18,49	1 081 012	16,62
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 508 296	23,59	1 403 921	21,59
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	***449 751***	7,03	***505 469***	7,77
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***3 351 354***	52,42	***3 201 602***	49,23
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	762 133	11,92	1 060 967	16,31
. Découverts, concours bancaires	549 664	8,60	549 196	8,44
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	24 132	0,38	29 358	0,45
. Associés	169 643	2,65	228 756	3,52
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	561	0,01	978	0,02
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	827 525	12,94	893 919	13,75
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	362 694	5,67	225 373	3,47
. Organismes sociaux	304 438	4,76	263 058	4,04
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	16 983	0,27	27 574	0,42
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	15 013	0,23	13 630	0,21
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	9 439	0,15	8 981	0,14
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***3 042 225***	47,58	***3 301 791***	50,77
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***6 393 579***	100,00	***6 503 393***	100,00

SAS FOROCEAN

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 — Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	23 099 512		23 099 512	90,91	20 537 726	89,81	2 561 786	12,47
Production vendue biens	2 064 995		2 064 995	8,13	2 125 266	9,29	-60 271	-2,83
Production vendue services	245 432		245 432	0,97	205 063	0,90	40 369	19,69
Chiffres d'Affaires Nets	**25 409 940**		**25 409 940**	100,00	**22 868 055**	100,00	**2 541 885**	11,12
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			41 306	0,16	525 811	2,30	-484 505	-92,13
Autres produits								
Total des produits d'exploitation (I)			***25 451 246***	100,16	***23 393 865***	102,30	***2 057 381***	8,79
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			19 438 668	76,50	17 296 870	75,64	2 141 798	12,38
Variation de stock (marchandises)			-74 232	-0,28	-10 769	-0,04	-63 463	-589,30
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 409 970	5,55	1 547 890	6,77	-137 920	-8,90
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-1 922	-0,00	-1 802	-0,00	-120	-6,65
Autres achats et charges externes			1 580 243	6,22	1 393 713	6,09	186 530	13,38
Impôts, taxes et versements assimilés			222 485	0,88	220 328	0,96	2 157	0,98
Salaires et traitements			1 676 717	6,60	1 664 544	7,28	12 173	0,73
Charges sociales			389 735	1,53	398 321	1,74	-8 586	-2,15
Dotations aux amortissements sur immobilisations			262 869	1,03	267 640	1,17	-4 771	-1,77
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant					1 052	0,00	-1 052	-100,00
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			1 189	0,00	1 231	0,01	-42	-3,40
Total des charges d'exploitation (II)			***24 905 723***	98,02	***22 779 017***	99,61	***2 126 706***	9,34
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**545 523**	2,15	**614 849**	2,69	**-69 326**	-11,27
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances			82 881	0,33	80 221	0,35	2 660	3,32
Autres intérêts et produits assimilés			104 891	0,41	51 962	0,23	52 929	101,86
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			***187 772***	0,74	***132 183***	0,58	***55 589***	42,05
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			43 464	0,17	27 240	0,12	16 224	59,56
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***43 464***	0,17	***27 240***	0,12	***16 224***	59,56
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**144 308**	0,57	**104 943**	0,46	**39 365**	37,51
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**689 831**	2,71	**719 792**	3,15	**-29 961**	-4,15

SAS FOROCEAN

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	52 916	0,21	63 886	0,28	-10 970	-17,16
Produits exceptionnels sur opérations en capital	26 020	0,10			26 020	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	***78 936***	0,31	***63 886***	0,28	***15 050***	23,56
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	74 435	0,29	54 932	0,24	19 503	35,50
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15 484	0,06			15 484	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***89 918***	0,35	***54 932***	0,24	***34 986***	63,69
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-10 983**	-0,03	**8 954**	0,04	**-19 937**	-222,65
Participation des salariés (IX)	98 443	0,39	80 970	0,35	17 473	21,58
Impôts sur les bénéfices (X)	130 654	0,51	142 307	0,62	-11 653	-8,18
Total des Produits (I+III+V+VII)	***25 717 954***	101,21	***23 589 934***	103,18	***2 128 020***	9,02
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***25 268 202***	99,44	***23 084 466***	100,95	***2 183 736***	9,46
RÉSULTAT NET	**449 751** *Bénéfice*	1,77	**505 469** *Bénéfice*	2,21	**-55 718**	-11,01
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

SAS FOROCEAN

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 6 393 578,99 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 449 751,46 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 13/05/2024 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéa linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks des autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- En raison de la rotation élevée des stocks inhérente à l'activité de supermarché, la valeur brute des éléments du stock a été déterminée essentiellement selon la méthode du dernier prix d'achat. Cette valorisation tient compte des R.C.E. , le programme de gestion des stocks permettant d'identifier les rabais, remises et ristournes par articles.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessair nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.
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 du durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.0.1 - Sans impact sur l'activité de l'entreprise

Néant

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 4 621 126 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*8 385*			*8 385*
Immobilisations corporelles	*3 383 713*	*104 274*	*327 699*	*3 160 289*
Immobilisations financières	*1 450 578*	*4 184*	*2 310*	*1 452 452*
TOTAL	*4 842 676*	*108 459*	*330 009*	*4 621 126*

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 1 888 053 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	*1 939 709*	*262 869*	*314 525*	*1 888 053*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*1 939 709*	*262 869*	*314 525*	*1 888 053*

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Brevets, licences, logiciels	*8 385*	*0*	*8 385*	*1 ans*
Terrain	*4 116*	*0*	*4 116*	*Non amortiss.*
Agenc. aménag. bat. sol d'autrui	*1 872 035*	*1 048 649*	*823 386*	*de 8 à 15 ans*
Agenc. aménag. bâtiment station	*252 550*	*122 466*	*130 084*	*de 10 à 15 ans*
Materiel et outillage	*829 200*	*604 520*	*224 680*	*de 1 à 10 ans*
Matériel et out. laverie	*63 000*	*47 180*	*15 820*	*10 ans*
Materiel lavage	*52 000*	*36 342*	*15 658*	*10 ans*
Materiel et outillage station	*32 569*	*6 094*	*26 475*	*de 5 à 10 ans*
Instal. génér. et aménagem. diver	*39 213*	*8 398*	*30 815*	*de 5 à 15 ans*
Matériel de transport	*11 167*	*11 167*	*0*	*3 ans*
Matériel et mobilier de bureau	*4 439*	*3 237*	*1 202*	*de 3 à 10 ans*
TOTAL	*3 168 674*	*1 888 053*	*1 280 621*	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.2 - Etat des créances = 564 835 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*123 732*		*123 732*
Actif circulant & charges d'avance	*441 103*	*441 103*	
TOTAL	*564 835*	*441 103*	*123 732*

3.3 - Provisions pour dépréciation = 30 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	*1 052*				*30*
Comptes financiers					
Total	*1 052*				*30*

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 160 036 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	*37 673*
Autres créances	*100 110*
Disponibilités	*22 252*
TOTAL	*160 036*

3.5 - Charges constatées d'avance = 59 382 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 192 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*4000*	*48,00*	*192 000*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*4000*	*48,00*	*192 000*

4.2 - Etat des dettes = 3 041 665 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*1 311 797*	*794 791*	*517 006*	
Dettes financières diverses	*193 775*	*193 775*		
Fournisseurs	*827 525*	*827 525*		
Dettes fiscales & sociales	*699 129*	*699 129*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*9 439*	*9 439*		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*3 041 665*	*2 524 659*	*517 006*	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 601 468 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	*2 142*
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*229 843*
Dettes fiscales & sociales	*369 483*
Autres dettes	
TOTAL	*601 468*

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 25 409 940 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	*23 304 374*	*91,71 %*
Ventes de produits finis	*2 057 709*	*8,10 %*
Ventes de produits résiduels	*7 287*	*0,03 %*
Produits des activités annexes	*245 432*	*0,97 %*
Rabais, remises & ristournes accord.	*-204 861*	*-0,81 %*
TOTAL	*25 409 940*	*100,00 %*

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Les ventes de produits transformés correspondant aux rayons "Trad" ont été classées au compte 701 "Ventes de produit produits finis" au lieu de 707 "Ventes de marchandises"

FOROCEAN
Société par actions simplifiée
au capital de 192 000 euros
Siège social : Boulevard des Miquelots, 33260 LA TESTE
BORDEAUX 382 647 634

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 449 751 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	449 751 euros
A la réserve spéciale pour fonds propres	89 950 euros
Un prélèvement sur le compte « autres réserves »	90 199 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	450 000 euros
A titre de dividendes Soit 112,50 euros par action	450 000 euros

Il est précisé que :
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 112,50 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 449 887,50 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 28 juin 2024.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :
- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 : 500 000 euros, soit 125 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 125 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 499 875 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 : 400 000 euros, soit 100 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 100 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 399 900 euros

Exercice clos le 31 décembre 2022 : 300 000 euros, soit 75 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 75 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 299 925 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente

Société ANNAKAP

sygnatures

FOROCEAN

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 192 000 EUROS

Siège social :
Boulevard des Miquelots
33 260 LA TESTE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

sygnatures

FOROCEAN

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 192 000 EUROS

Siège social :
Boulevard des Miquelots
33 260 LA TESTE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'assemblée générale de la société FOROCEAN,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la **SAS FOROCEAN** relatifs à l'exercice clos le **31 décembre 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 cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel 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.

Indépendance
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 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 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.

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.

Vérifications spécifiques

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.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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.

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.821-55 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.

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 si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Toulouse, le 10 juin 2024
SYGNATURES SAS

Gilles BERNAT

SAS FOROCEAN

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 — Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	8 385		8 385	0,13	8 385	0,13
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	4 116		4 116	0,06	4 116	0,06
Constructions	2 124 585	1 171 116	953 469	14,91	1 109 997	17,07
Installations techniques, matériel & outillage industriels	976 769	694 136	282 633	4,42	287 690	4,42
Autres immobilisations corporelles	54 819	22 801	32 018	0,50	42 202	0,65
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	1 328 720		1 328 720	20,78	1 328 720	20,43
Prêts						
Autres immobilisations financières	123 732		123 732	1,94	121 858	1,87
TOTAL (I)	***4 621 126***	***1 888 053***	***2 733 073***	42,75	***2 902 967***	44,64
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	5 441		5 441	0,09	3 519	0,05
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	1 300 841		1 300 841	20,35	1 226 610	18,86
Avances & acomptes versés sur commandes	3 967		3 967	0,06	16 644	0,26
Clients et comptes rattachés	82 940	30	82 910	1,30	69 407	1,07
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux	1 599		1 599	0,03		
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	42 309		42 309	0,66	13 089	0,20
. Autres	254 873		254 873	3,99	186 957	2,87
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 909 184		1 909 184	29,86	2 029 611	31,21
Charges constatées d'avance	59 382		59 382	0,93	54 588	0,84
TOTAL (II)	***3 660 536***	***30***	***3 660 506***	57,25	***3 600 426***	55,36
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***8 281 662***	***1 888 083***	***6 393 579***	100,00	***6 503 393***	100,00

SYGNATURES S.A.S.
Commissaires aux Comptes
Capital de 324 965,57 €
6, Chemin de la Terrasse - B.P. 45122
31512 TOULOUSE CEDEX 5
RCS Toulouse B 333 321 628
Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z

SAS FOROCEAN

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 — Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 192 000)	**192 000**	3,00	**192 000**	2,95
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	19 200	0,30	19 200	0,30
Réserves statutaires ou contractuelles	1 182 106	18,49	1 081 012	16,62
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 508 296	23,59	1 403 921	21,59
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	***449 751***	7,03	***505 469***	7,77
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***3 351 354***	52,42	***3 201 602***	49,23
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	762 133	11,92	1 060 967	16,31
. Découverts, concours bancaires	549 664	8,60	549 196	8,44
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	24 132	0,38	29 358	0,45
. Associés	169 643	2,65	228 756	3,52
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	561	0,01	978	0,02
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	827 525	12,94	893 919	13,75
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	362 694	5,67	225 373	3,47
. Organismes sociaux	304 438	4,76	263 058	4,04
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	16 983	0,27	27 574	0,42
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	15 013	0,23	13 630	0,21
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	9 439	0,15	8 981	0,14
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***3 042 225***	47,58	***3 301 791***	50,77
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***6 393 579***	100,00	***6 503 393***	100,00

SYGNATURES S.A.S.
Commissaires aux Comptes
Au capital de 324 365,57 €
8, Chemin de la Terrasse - B.P. 45122
31512 TOULOUSE CEDEX 5
RCS Toulouse B 333 321 628
Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z

SAS FOROCEAN

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 — Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	23 099 512		23 099 512	90,91	20 537 726	89,81	2 561 786	12,47
Production vendue biens	2 064 995		2 064 995	8,13	2 125 266	9,29	-60 271	-2,83
Production vendue services	245 432		245 432	0,97	205 063	0,90	40 369	19,69
Chiffres d'Affaires Nets	**25 409 940**		**25 409 940**	100,00	**22 868 055**	100,00	**2 541 885**	11,12
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			41 306	0,16	525 811	2,30	-484 505	-92,13
Autres produits								
Total des produits d'exploitation (I)			***25 451 246***	100,16	***23 393 865***	102,30	***2 057 381***	8,79
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			19 438 668	76,50	17 296 870	75,64	2 141 798	12,38
Variation de stock (marchandises)			-74 232	-0,28	-10 769	-0,04	-63 463	-589,30
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 409 970	5,55	1 547 890	6,77	-137 920	-8,90
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-1 922	-0,00	-1 802	-0,00	-120	-6,65
Autres achats et charges externes			1 580 243	6,22	1 393 713	6,09	186 530	13,38
Impôts, taxes et versements assimilés			222 485	0,88	220 328	0,96	2 157	0,98
Salaires et traitements			1 676 717	6,60	1 664 544	7,28	12 173	0,73
Charges sociales			389 735	1,53	398 321	1,74	-8 586	-2,15
Dotations aux amortissements sur immobilisations			262 869	1,03	267 640	1,17	-4 771	-1,77
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant					1 052	0,00	-1 052	-100,00
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			1 189	0,00	1 231	0,01	-42	-3,40
Total des charges d'exploitation (II)			***24 905 723***	98,02	***22 779 017***	99,61	***2 126 706***	9,34
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**545 523**	2,15	**614 849**	2,69	**-69 326**	-11,27
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances			82 881	0,33	80 221	0,35	2 660	3,32
Autres intérêts et produits assimilés			104 891	0,41	51 962	0,23	52 929	101,86
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			***187 772***	0,74	***132 183***	0,58	***55 589***	42,05
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			43 464	0,17	27 240	0,12	16 224	59,56
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***43 464***	0,17	***27 240***	0,12	***16 224***	59,56
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**144 308**	0,57	**104 943**	0,46	**39 365**	37,51
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**689 831**	2,71	**719 792**	3,15	**-29 961**	-4,15

SYGNATURES S.A.S.
Commissaires aux Comptes
Au capital de 324 365,57 €
8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122
31512 TOULOUSE CEDEX 5
RCS Toulouse B 333 321 628
Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z
CBP

SAS FOROCEAN

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 — Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	52 916	0,21	63 886	0,28	-10 970	-17,16
Produits exceptionnels sur opérations en capital	26 020	0,10			26 020	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	***78 936***	0,31	***63 886***	0,28	***15 050***	23,56
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	74 435	0,29	54 932	0,24	19 503	35,50
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15 484	0,06			15 484	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***89 918***	0,35	***54 932***	0,24	***34 986***	63,69
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-10 983**	-0,03	**8 954**	0,04	**-19 937**	-222,65
Participation des salariés (IX)	98 443	0,39	80 970	0,35	17 473	21,58
Impôts sur les bénéfices (X)	130 654	0,51	142 307	0,62	-11 653	-8,18
Total des Produits (I+III+V+VII)	***25 717 954***	101,21	***23 589 934***	103,16	***2 128 020***	9,02
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***25 268 202***	99,44	***23 084 466***	100,95	***2 183 736***	9,46
RÉSULTAT NET	**449 751** *Bénéfice*	1,77	**505 469** *Bénéfice*	2,21	**-55 718**	-11,01
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

SYGNATURES S.A.S.
Commissaires aux Comptes
Au capital de 324 365,57 €
8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122
31512 TOULOUSE CEDEX 5
RCS Toulouse B 333 321 628
Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z

CBP

SAS FOROCEAN

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 6 393 578,99 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 449 751,46 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 13/05/2024 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéa linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks des autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- En raison de la rotation élevée des stocks inhérente à l'activité de supermarché, la valeur brute des éléments du stock a été déterminée essentiellement selon la méthode du dernier prix d'achat. Cette valorisation tient compte des R.C.E. , le programme de gestion des stocks permettant d'identifier les rabais, remises et ristournes par articles.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessair nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.
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 du durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.0.1 - Sans impact sur l'activité de l'entreprise

Néant

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 4 621 126 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*8 385*			*8 385*
Immobilisations corporelles	*3 383 713*	*104 274*	*327 699*	*3 160 289*
Immobilisations financières	*1 450 578*	*4 184*	*2 310*	*1 452 452*
TOTAL	*4 842 676*	*108 459*	*330 009*	*4 621 126*

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 1 888 053 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	*1 939 709*	*262 869*	*314 525*	*1 888 053*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*1 939 709*	*262 869*	*314 525*	*1 888 053*

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Brevets, licences, logiciels	*8 385*	*0*	*8 385*	*1 ans*
Terrain	*4 116*	*0*	*4 116*	*Non amortiss.*
Agenc. aménag. bat. sol d'autrui	*1 872 035*	*1 048 649*	*823 386*	*de 8 à 15 ans*
Agenc. aménag. bâtiment station	*252 550*	*122 466*	*130 084*	*de 10 à 15 ans*
Materiel et outillage	*829 200*	*604 520*	*224 680*	*de 1 à 10 ans*
Matériel et out. laverie	*63 000*	*47 180*	*15 820*	*10 ans*
Materiel lavage	*52 000*	*36 342*	*15 658*	*10 ans*
Materiel et outillage station	*32 569*	*6 094*	*26 475*	*de 5 à 10 ans*
Instal. génér. et aménagem. diver	*39 213*	*8 398*	*30 815*	*de 5 à 15 ans*
Matériel de transport	*11 167*	*11 167*	*0*	*3 ans*
Matériel et mobilier de bureau	*4 439*	*3 237*	*1 202*	*de 3 à 10 ans*
TOTAL	*3 168 674*	*1 888 053*	*1 280 621*	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.2 - Etat des créances = 564 835 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*123 732*		*123 732*
Actif circulant & charges d'avance	*441 103*	*441 103*	
TOTAL	*564 835*	*441 103*	*123 732*

3.3 - Provisions pour dépréciation = 30 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	*1 052*				*30*
Comptes financiers					
Total	*1 052*				*30*

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 160 036 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	*37 673*
Autres créances	*100 110*
Disponibilités	*22 252*
TOTAL	*160 036*

3.5 - Charges constatées d'avance = 59 382 E

Les charges constatées d'avance ne sont compocées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 192 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*4000*	*48,00*	*192 000*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*4000*	*48,00*	*192 000*

4.2 - Etat des dettes = 3 041 665 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*1 311 797*	*794 791*	*517 006*	
Dettes financières diverses	*193 775*	*193 775*		
Fournisseurs	*827 525*	*827 525*		
Dettes fiscales & sociales	*699 129*	*699 129*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*9 439*	*9 439*		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*3 041 665*	*2 524 659*	*517 006*	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 601 468 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	*2 142*
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*229 843*
Dettes fiscales & sociales	*369 483*
Autres dettes	
TOTAL	*601 468*

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 25 409 940 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	*23 304 374*	*91,71 %*
Ventes de produits finis	*2 057 709*	*8,10 %*
Ventes de produits résiduels	*7 287*	*0,03 %*
Produits des activités annexes	*245 432*	*0,97 %*
Rabais, remises & ristournes accord.	*-204 861*	*-0,81 %*
TOTAL	*25 409 940*	*100,00 %*

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Les ventes de produits transformés correspondant aux rayons "Trad" ont été classées au compte 701 "Ventes de produit produits finis" au lieu de 707 "Ventes de marchandises"

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Identité société-mère consolidant les comptes de la société

La societe, membre d'un groupe, a tenu compte des dispositions de l'article 223A du Code General des Impots relatives a l'intégration fiscale.

L'impot societé comptabilisé pour 165 590 euros est celui qui aurait été payé en l'absence d'intégration fiscale.
Le resultat fiscal du groupe s'élève à 687 576 euros.

Autres comptes d'actif et de passif concernant les entreprises lées :
Autres créances 99 338 euros
Emprunts et dettes financières diverses: 130 654 euros,

Produits et charges financières concernant les entreprises liées :
Produits financières pour 1 007 euros.

6.3 - Engagements donnés = 25 668 E

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	*25 668*
TOTAL	*25 668*

6.4 - Dettes garanties par des suretés réelles

Garantie du prêt CA de 1 500 000 euros:
Nantissement du fonds de commerce en pari passu avec la BECM.

Garantie du prêt BECM de 775 000 euros:
Nantissement du fonds de commerce.

Garantie du prêt BECM de 725 000 euros:
Nantissement du fonds de commerce

Garantie du prêt CA de 100 000 € :
Nantissement du fonds de commerce.

Garantie du prêt CA de 130 000 € :
Nantissement du fonds de commerce.

Garantie du Billet de trésorerie BECM de 600 000 € :
Nantissement du fonds de commerce.

6 - AUTRES INFORMATIONS (suite)

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 160 036 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	*37 673*
Factures à établir clients(41800000)	*37 673*
Autres créances :	*100 110*
R.r.r.o. à recevoir(40981000)	*98 980*
Etat - produits à recevoir(44870000)	*123*
Intérêts à recevoir comptes courant(45587000)	*1 007*
Disponibilités :	*22 252*
Intérêts courus à recevoir(51870000)	*22 252*
TOTAL	*160 036*

8.2 - Charges constatées d'avance = 59 382 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(48600000)	*59 382*
TOTAL	*59 382*

8.3 - Charges à payer = 601 468 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	*2 142*
Intérêts courus sur emprunts(16884000)	*651*
Intérêts courus à payer (51860000)	*1 491*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*229 843*
Fact à rec. fourn. frais géné. (40815000)	*229 843*
Dettes fiscales et sociales :	*369 483*
Provision pour congés payés(42820000)	*128 009*
Dettes provisionnées participation salariés(42840000)	*94 025*
Provision prime exceptionnelle(42862000)	*5 000*
Organ. sociaux - congés payés(43820000)	*44 803*
Organ. sociaux - charges à payer(43860000)	*85 175*
Etat - charges à payer(44860000)	*12 472*
TOTAL	*601 468*