

RCS : ORLEANS
Code greffe : 4502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00927
Numéro SIREN : 538 738 303
Nom ou dénomination : CENTRE BIO

Ce dépôt a été enregistré le 01/02/2024 sous le numéro de dépôt 817

Certifié
conforme
à l'original

DocuSigned by:
Jean-François Loiseau
A9AFB1E5F0434E1...

CENTRE BIO

36 Rue DE LA MANUFACTURE

45160 OLIVET

Siren n°538738303

Comptes annuels au 30/06/2023



- SOMMAIRE -

COMPTE DE RESULTAT

Soldes intermédiaires de gestion	3
Compte de résultat	4
Capacité d'autofinancement	6

BILAN

Bilan - Actif	8
Bilan - Passif	9

ANNEXE

ANNEXE	11
Immobilisations	20
Amortissements	21
Créances et dettes	22
Produits à recevoir	23
Charges à payer	24
Composition du capital social	25
Variation des capitaux propres	26
Provisions et dépréciations	27
Ventilation du chiffre d'affaires	28
Transfert de charges	29
Répartition de l'impôt sur les bénéfices	30
Incidences des évaluations fiscales dérogatoires	31
Situation fiscale différée et latente	32
Eléments relevant de plusieurs postes de bilan	33
Effectif moyen	34
Engagements Hors Bilan	35

AUTRES INFORMATIONS

Résultat des 5 derniers exercices	38
-----------------------------------	----

DETAIL DES COMPTES

Comptes d'actif	40
Comptes de passif	44
Comptes de charges	47
Comptes de produits	53

TABLEAUX FISCAUX - Cerfa

2065 - Impôt sur les sociétés	56
2065Bis - Annexe à la déclaration	57

COMPTE DE RESULTAT

Soldes intermédiaires de gestion

Rubriques	30/06/2023	%	30/06/2022	%
Ventes de marchandises	34 527 981	94,95	35 431 865	95,70
Production vendue	1 835 085	5,05	1 593 978	4,31
CHIFFRE D'AFFAIRES NETS	36 363 067	100,00	37 025 842	100,00
+ Production stockée				
- Destockage de production				
+ Production immobilisée				
- Coût d'achat des marchandises et matières premières	28 743 725	79,05	28 680 202	77,46
MARGE BRUTE	7 619 341	20,95	8 345 640	22,54
- Consommation provenance tiers	5 919 262	16,28	5 864 417	15,84
VALEUR AJOUTEE	1 700 079	4,68	2 481 223	6,70
+ Subventions d'exploitation	12 908	0,04	21 414	0,06
- Impôts et taxes	147 158	0,40	152 405	0,41
- Charges de personnel	1 701 790	4,68	1 540 867	4,16
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(135 961)	(0,37)	809 365	2,19
+ Reprises, transfert charges	196 910	0,54	146 637	0,40
+ Autres produits	9 653	0,03	2 426	0,01
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	449 979	1,24	446 203	1,21
- Autres charges	39 621	0,11	3 755	0,01
RESULTAT D'EXPLOITATION	(418 998)	(1,15)	508 469	1,37
+ Quote part opérations en commun				
+ Produits financiers	2 796	0,01	2 148	0,01
- Quote part opérations en commun				
- Charges financières	319 912	0,88	83 827	0,23
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(736 115)	(2,02)	426 790	1,15
Produits exceptionnels			23 415	0,06
- Charges exceptionnelles	6 782	0,02	3 912	0,01
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(6 782)	(0,02)	19 503	0,05
- Participation des salariés	9 513	0,03	9 706	0,03
- Impôt sur les bénéfices			121 548	0,33
RESULTAT DE L'EXERCICE	(752 409)	(2,07)	315 039	0,85
Produits cessions éléments actif				
- Valeur comptable éléments cédés				
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS				

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	30/06/2023	30/06/2022
Ventes de marchandises	29 644 385	4 883 596	34 527 981	35 431 865
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 835 085		1 835 085	1 593 978
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	31 479 471	4 883 596	36 363 067	37 025 842
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			12 908	21 414
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			329 198	300 851
Autres produits			9 653	2 426
PRODUITS D'EXPLOITATION			36 714 825	37 350 533
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			29 054 327	29 522 843
Variation de stock (marchandises)			-473 508	-916 473
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			160 695	76 060
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			6 164	-10 513
Autres achats et charges externes			6 047 236	6 026 233
Impôts, taxes et versements assimilés			147 519	153 089
Salaires et traitements			1 200 452	1 090 906
Charges sociales			501 338	449 960
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			260 360	228 720
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			177 001	194 957
Dotations aux provisions			12 617	22 527
Autres charges			39 621	3 755
CHARGES D'EXPLOITATION			37 133 823	36 842 064
RESULTAT D'EXPLOITATION			-418 998	508 469
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			2 734	2 036
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change			62	112
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			2 796	2 148
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			4 662	1 460
Intérêts et charges assimilées			315 161	82 349
Différences négatives de change			90	18
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			319 912	83 827
RESULTAT FINANCIER			-317 117	-81 679
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-736 115	426 790

Compte de résultat

Rubriques	30/06/2023	30/06/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 055
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		20 360
PRODUITS EXCEPTIONNELS		23 415
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 782	3 912
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 782	3 912
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-6 782	19 503
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	9 513	9 706
Impôts sur les bénéfices		121 548
TOTAL DES PRODUITS	36 717 620	37 376 095
TOTAL DES CHARGES	37 470 029	37 061 057
BENEFICE OU PERTE	-752 409	315 039

Capacité d'autofinancement

Rubriques	30/06/2023	30/06/2022	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(268 249)	655 151	-140,94
+ Transferts de charges d'exploitation	132 288	156 413	-15,42
+ Autres produits d'exploitation et repr. dépréc. actif circulant	172 706	145 131	19,00
- Autres charges d'exploitation et dot.dépréc. actif circulant	216 622	198 712	9,01
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	2 796	2 148	30,16
- Reprises sur dépréciations et provisions financières			
- Charges financières	319 912	83 827	281,63
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières	4 662	1 460	219,30
+ Produits exceptionnels		23 415	-100,00
- Produits des cessions d'éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles		20 360	-100,00
- Charges exceptionnelles	6 782	3 912	73,35
+ Valeur comptable des immobilisations cédées			
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels			
- Participation des salariés	9 513	9 706	-1,99
- Impôts sur les bénéfices		121 548	-100,00
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	(508 627)	545 653	-193,21
RESULTAT NET COMPTABLE	(752 409)	315 039	-338,83
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	277 639	252 706	9,87
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	33 857	22 092	53,25
- Résultat sur cession des éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	(508 627)	545 653	-193,21

BILAN

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/06/2023	30/06/2022
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	15 184	15 184		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	120 758	75 899	44 858	55 824
Constructions	1 142 539	522 144	620 395	655 375
Installations techniques, matériel, outillage	1 847 720	1 177 234	670 486	642 340
Autres immobilisations corporelles	17 883	17 883		
Immobilisations en cours	209 673		209 673	85 185
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations	1 654		1 654	
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	3 355 410	1 808 344	1 547 066	1 438 725
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	99 114		99 114	105 278
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	5 561 504	109 183	5 452 322	4 996 281
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	3 356 414	173 504	3 182 910	4 104 185
Autres créances	381 329		381 329	312 695
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	131 002		131 002	148 012
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	9 529 364	282 687	9 246 677	9 666 451
Frais d'émission d'emprunts à étaler	5 054		5 054	5 661
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	12 889 828	2 091 030	10 798 797	11 110 836

Bilan - Passif

Rubriques	30/06/2023	30/06/2022
Capital social ou individuel (dont versé : 2 000 000)	2 000 000	2 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	211 527	128 993
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	1 253 104	1 335 638
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-752 409	315 039
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 712 223	3 779 670
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	158 967	175 545
PROVISIONS	158 967	175 545
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	697 995	757 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 605 829	2 033 450
Dettes fiscales et sociales	616 426	563 648
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	153 013	157 858
Autres dettes	4 854 345	3 643 665
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	7 927 608	7 155 621
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	10 798 797	11 110 836

ANNEXES

ANNEXE

TABLE DES MATIERES

1 - Faits marquants de l'exercice, principes, règles et méthodes comptables

- 1.1 Faits marquants de l'exercice
- 1.2 Principes, règles et méthodes comptables
- 1.3 Evènements post clôture

2 - Informations relatives au bilan

- 2.1 Actif
 - 2.1.1 Immobilisations incorporelles
 - 2.1.2 Immobilisations corporelles
 - 2.1.3 Immobilisations financières
 - 2.1.4 Stocks
 - 2.1.5 Créances
 - 2.1.6 Autres informations sur l'actif
- 2.2 Passif
 - 2.2.1 Capital
 - 2.2.2 Autres capitaux propres
 - 2.2.3 Provisions pour risques et charges
 - 2.2.4 Dettes financières
 - 2.2.5 Autres dettes
 - 2.2.6 Autres informations sur le passif

3 - Informations relatives au compte de résultat

- 3.1 Ventilation du chiffre d'affaires
- 3.2 Transferts de charges
- 3.3 Résultat exceptionnel
- 3.4 Impôt sur les bénéfices
- 3.5 Autres informations sur le compte de résultat

4 - Engagements financiers et autres informations

5 - Tableaux de l'annexe

ANNEXE

1 - FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE, PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1.1 FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

GUERRE EN UKRAINE

L'opération militaire en Ukraine déclenchée par la Russie le 24 février 2022 n'impacte pas directement la société, Centre BIO n'ayant pas de filiales dans ces pays. Seuls des impacts indirects sont identifiés à ce stade, dont principalement le prix des matières premières et de l'énergie, qui impactent le besoin en fond de roulement de la société Centre BIO.

1.2 PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, résultant du règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général, et des règlements le l'ANC le modifiant.

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, 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.

CHANGEMENTS DE METHODE D'EVALUATION

Néant

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Néant

1.3 EVENEMENTS POST CLOTURE

Néant

ANNEXE

2- INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN**2.1 ACTIF*****2.1.1 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES***

Logiciel d'aide à la décision « qlikview »

Amortissement :

Catégorie
- Logiciels

Durée comptable
3 à 5 ans

2.1.2 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Evaluation :

Les frais d'acquisition sont intégrés dans le coût d'entrée des immobilisations.

Les frais de financement ne sont pas inclus dans ce coût d'entrée exception faite des actifs éligibles à l'incorporation des coûts d'emprunt qui nécessitent une préparation ou des travaux supérieurs à 12 mois.

Production d'immobilisation : Néant

Amortissement :

En conséquence de cette application, les durées d'amortissements par catégorie d'immobilisations sont les suivantes :

<u>Catégorie</u>	<u>Durée comptable</u>
- Aménagements des terrains	10 ans
- Constructions	25 ans
- Agencements, Aménagements des constructions	15 ans
- Installations complexes et spécialisées	10 ans
- Matériel et outillage	5 ans
- Agencements du matériel et outillage	Néant
- Installations générales et aménagements divers	Néant
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau	5 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier de bureau	Néant

ANNEXE

2.1.3 IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Evaluation :

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Une dépréciation est constatée dès que leur valeur d'utilité est inférieure à leur valeur comptable. La valeur d'utilité est déterminée sur la base de différents critères, dont la valeur de marché, les perspectives de rentabilité et les capitaux propres réévalués ou la quote part de situation nette.

Pour les Titres de participation :

Les frais d'acquisition (mutation, honoraires , ...) font partie intégrante du coût d'entrée, ils font alors l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans.

En revanche les frais de financement ne sont pas inclus dans le coût d'entrée.

A ce jour, il n'a pas été constaté de frais relatifs aux augmentations ou nouvelles acquisitions de titres ou parts.

Evolution du poste : voir tableau *Immobilisations* annexé.

Détail des titres : voir tableau *Liste des filiales et participations* annexé.

Pour les créances immobilisées : Néant

Evolution du poste : Voir tableau *Immobilisations* annexé.

Classement par échéance: Voir tableau *Créances et dettes* annexé.

Créances rattachées à des participations : Néant

2.1.4 STOCKS

La nature et les montants de la valeur des stocks et de leurs provisions pour dépréciation sont les suivants :

<u>Catégorie</u>	<u>Valeur brute</u>	<u>Dépréciation</u>	<u>Valeur nette</u>
Matières premières			
Matières consommables	99 114		99 114
Stocks de marchandises collecte	5 482 884	109 183	5 373 701
Stock de marchandises appro	78 621		78 621
TOTAL	5 660 619	109 183	5 551 436

Evaluation :

Stocks collecte :

La valorisation du stock céréales se fait au prix moyen d'achat pondéré.

ANNEXE

Méthode de dépréciation des stocks collecte : si les valorisations ci-dessus retenues s'avèrent être supérieures au prix de marché, il serait alors constaté une dépréciation entre le cours du marché et la valorisation ci-dessus décrite.

Stocks approvisionnement :

Ils sont valorisés au prix moyen d'achat pondéré.

Méthode de dépréciation des stocks approvisionnement : Si les valorisations ci-dessus retenues s'avèrent être supérieures à nos prix de ventes au 30 juin, il est alors constaté une dépréciation entre nos prix de ventes et la valorisation ci-dessus décrite.

2.1.5 CREANCES

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

La valeur d'inventaire est appréciée notamment en fonction d'une analyse de l'antériorité et des perspectives de recouvrabilité. Cette analyse est effectuée en analysant chaque client de manière individuelle et en tenant compte des garanties éventuellement mises en place.

Classement par échéance : Voir tableau *Créances et dettes* annexé.

Produits à recevoir : 168 109€

Carry-back : Néant

Créances représentées par des effets de commerce : Néant

2.1.6 AUTRES INFORMATIONS SUR L'ACTIF

Les charges à répartir, d'un montant brut total de 18 433.45 euros sont constituées de la quote-part applicable à la société des frais relatifs au financement du Groupe négocié en 2019.

Le montant des charges restant à étaler à l'ouverture était de 5 560.94€. Au cours de l'exercice, aucun frais complémentaire n'a été activé et la charge d'étalement (constatée via un transfert de charge d'exploitation) s'élève à 606.53€, portant le solde au 30 juin 2023 à 5 054.41€

2.2 PASSIF

2.2.1 CAPITAL SOCIAL

Mouvements de l'exercice : Voir tableau *Composition du Capital social* annexé.

ANNEXE

2.2.2 AUTRES CAPITAUX PROPRES

Evolution : Voir tableau *Variation des capitaux propres* annexé.

2.2.3 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision pour retraite a été constituée pour un montant de 152 634.86€

Conformément à la recommandation 2013-02 de l'ANC, les engagements de retraite sont évalués avec la méthode des unités de crédits projetés et selon les dispositions de la convention collective des coopératives agricoles de céréales, de meunerie, d'approvisionnement, d'alimentation du bétail et d'oléagineux (brochure JO n°3616).

Les hypothèses actuarielles suivantes sont utilisées :

- Taux d'actualisation : 3.56% (Taux iBoxx € Corporates AA 10+ au 31/05/2023)
- Taux d'augmentation des salaires : 2.5%
- Age de départ en retraite : Taux Plein
- Taux de turnover appliqué selon l'âge du salarié
- Taux de mortalité INSEE 2018 - 2020
- Taux moyen de charges patronales de l'exercice : 43.11 %

Les engagements de retraite sont comptabilisés en provision pour risques et charges.

Les écarts actuariels sont calculés selon la méthode du corridor. Ils sont mentionnés en engagement hors bilan et sont amortis selon l'évolution des hypothèses actuarielles.

Une provision pour médaille du travail a été constituée pour un montant de 6 332.07€.

Une provision est calculée selon les dispositions de la convention collective applicable dans l'entreprise pour l'ensemble du personnel. Elle est comptabilisée en provision pour risques et charges.

La méthode de calcul reprend les éléments identiques aux engagements de retraite.

Les reprises de provisions :

	<u>Utilisation</u>	<u>Non utilisation</u>
Exploitation		
<i>Indemnité départ retraite</i>	<i>31 338€</i>	<i>1 404€</i>
<i>Médailles du travail</i>	<i>1050€</i>	<i>65€</i>
Exceptionnel		
<i>Plan Rebondir</i>		

ANNEXE

2.2.4 DETTES FINANCIERES

Classement par échéance : Voir tableau *Créances et dettes* annexé.

Dettes garanties par des sûretés réelles données : Voir tableau *Dettes garanties* annexé.

2.2.5 AUTRES DETTES

Classement par échéance : Voir tableau *Créances et dettes* annexé.

Charges à payer : Voir tableau *Détail des charges à payer* annexé.

Dettes représentées par des effets de commerce (effets à payer, traites, ...): Néant

2.2.6 AUTRES INFORMATIONS SUR LE PASSIF

Néant

3 - INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

3.1 VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Voir tableau *Ventilation du chiffre d'affaires* annexé.

3.2 TRANSFERTS DE CHARGES

Voir tableau *Transfert de Charges* annexé.

3.3 RESULTAT EXCEPTIONNEL

Le résultat exceptionnel est négatif pour un montant de 6 781.54 Euros, et comprend les éléments suivants :

	<u>Produits</u>	<u>Charges</u>
Résultat sur cessions d'immobilisation		
Résultat sur opérations de gestion	0€	6 782€
Résultat sur opérations en capital		
Dotation / Reprise de provision pour charges		
Dotation / Reprise prov amort dérogatoires		

ANNEXE

3.4 IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

Intégration fiscale :

La société n'est pas intégrée fiscalement.

3.5 AUTRES INFORMATIONS SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Participation : 0 €

Intéressement : 29 317.62 €

Il est calculé selon les règles définies dans l'accord entre les partenaires sociaux (employeurs et délégués syndicaux) des sociétés membres de l'unité économique et sociale.

4 - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

ENGAGEMENTS

Engagements financiers hors bilan :

Voir tableau *Engagements hors bilan* annexé.

Engagements de crédit-bail : Néant

Engagements marchés (matif) : Néant

INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société :

Les comptes de la société CENTRE BIO sont intégrés dans les comptes consolidés établis par la Société Coopérative Agricole AXREAL.

Postes de bilan relatifs aux filiales et participations liées ou ayant un lien de participation :

Voir tableau *Éléments relevant de plusieurs postes de bilan* annexé.

ANNEXE

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées :

Les montants s'élèvent à :

- charges financières	315 158.38 €
- produits financiers	2 734.06 €

Effectif moyen : 27.3

Réévaluation : L'entreprise n'a procédé à aucune réévaluation de ses actifs.

Frais d'établissement : Le bilan de l'entreprise ne comporte pas de frais d'établissement non amortis

Frais de recherche appliquée et de développement : Néant

Parts bénéficiaires : L'entreprise n'a jamais émis de parts bénéficiaires.

Avances aux dirigeants : Néant

Autres : Néant

5 - TABLEAUX DE L'ANNEXE

Voir pages suivantes.

La liste des tableaux de l'annexe auxquels il est fait référence dans le texte ci-dessus est intégrée dans le sommaire page S1, avec indication du n° de page.

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 184		
Terrains	120 758		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	821 748		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	290 158		30 633
Install. techniques, matériel et outillage ind.	1 636 399		211 321
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	17 883		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	85 185		196 228
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 972 131		438 182
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			1 654
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			1 654
TOTAL GENERAL	2 987 314		439 836

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			15 184	
Terrains			120 758	
Constructions sur sol propre			821 748	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			320 791	
Installations techn., matériel et outillages ind.			1 847 720	
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			17 883	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	71 741		209 673	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	71 741		3 338 572	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			1 654	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			1 654	
TOTAL GENERAL	71 741		3 355 410	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	15 184			15 184
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 184			15 184
Terrains	64 934	10 966		75 899
Constructions sur sol propre	274 458	35 792		310 250
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	182 073	29 821		211 895
Installations techniques, matériel et outillage industriels	994 059	183 175		1 177 234
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	17 883			17 883
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 533 406	259 754		1 793 160
TOTAL GENERAL	1 548 590	259 754		1 808 344

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler	5 661		607	5 054
Primes de remboursement des obligations				

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	1 654	1 654	
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	54 932	54 932	
Autres créances clients	3 301 482	3 301 482	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	19 969	19 969	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	114 668	114 668	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	183 023	183 023	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	27 985	27 985	
Etat, autres collectivités : créances diverses	30 479	30 479	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	5 204	5 204	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	3 739 397	3 739 397	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	697 995	72 055	625 940	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 605 829	1 605 829		
Personnel et comptes rattachés	257 763	257 763		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	159 973	159 973		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	122 277	122 277		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	76 413	76 413		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	153 013	153 013		
Groupe et associés	4 770 784	4 770 784		
Autres dettes	83 561	83 561		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	7 927 608	7 301 668	625 940	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	65 530			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Produits à recevoir

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart	%
PRODUITS A RECEVOIR					
CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS					
267800000	INTERETS/PARTS COURUS	1 654,17		1 654,17	n.a.
TOTAL CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS		1 654,17		1 654,17	n.a.
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES					
418100008	CLIENTS PRODUITS NON FACTURES	116 673,26	35 766,16	80 907,10	226,21 %
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		116 673,26	35 766,16	80 907,10	226,21 %
AUTRES CREANCES					
409800008	FOURNIS. AVOIRS NON PARVENUS		1 050,58	-1 050,58	-100,00 %
438700000	ORG. SOCIAUX PROD. A RECEVOIR	19 969,25	5 918,24	14 051,01	237,42 %
448700000	ETAT, PRODUITS A RECEVOIR	29 812,00	9 022,32	20 789,68	230,43 %
TOTAL AUTRES CREANCES		49 781,25	15 991,14	33 790,11	211,31 %
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		168 108,68	51 757,30	116 351,38	224,80 %

Charges à payer

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart	%
CHARGES A PAYER					
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES					
168880000	INTERETS COURUS S/EMP.AUTRES	6 524,71		6 524,71	n.a.
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		6 524,71		6 524,71	n.a.
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH					
408100009	FOURNIS. FACTURES N. PARVENUES	914 696,58	656 163,90	258 532,68	39,40 %
408200009	FOURNIS. IMMO.FACT.N.PARVENUES	137 402,17	14 490,50	122 911,67	848,22 %
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		1 052 098,75	670 654,40	381 444,35	56,88 %
AUTRES DETTES					
419800009	CLIENTS RRR, AVOIR A ETABLIR		229,22	-229,22	-100,00 %
TOTAL AUTRES DETTES			229,22	-229,22	-100,00 %
DETTES FISCALES ET SOCIALES					
428200000	PERSONNEL, PROVISION SUR C.P.	99 259,83	99 535,16	-275,33	-0,28 %
428600000	PERSONNEL, CHARGES A PAYER	122 423,32	91 033,14	31 390,18	34,48 %
428620000	PERSONNEL, INTERESSEMENT	33 920,00	27 780,00	6 140,00	22,10 %
438200000	PROV. CHARGES S/ CONGES PAYES	40 708,56	42 792,29	-2 083,73	-4,87 %
438600000	ORGANISMES SOCIAUX CH. A PAYER	49 609,88	37 687,14	11 922,74	31,64 %
438620000	ORG. SOCIAUX INTRSS/ PART.	6 784,00	5 556,00	1 228,00	22,10 %
438633000	COTISATION FORMATION CONTINUE	295,59	374,68	-79,09	-21,11 %
438635000	COTISATION TAXE APPRENTISSAGE	419,41	336,84	82,57	24,51 %
448600000	ETAT, CHARGES A PAYER	73 728,50	67 283,75	6 444,75	9,58 %
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		427 149,09	372 379,00	54 770,09	14,71 %
TOTAL CHARGES A PAYER		1 485 772,55	1 043 262,62	442 509,93	42,42 %

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	200 000			10
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		3 779 670	
Distributions sur résultats antérieurs		315 039	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		3 464 631	
Variations en cours d'exercice		En moins	En plus
Variations du capital			
Variations des primes liées au capital			
Variations des réserves			
Variations des subventions d'investissement			
Variations des provisions réglementées			
Autres variations			
Résultat de l'exercice			-752 409
	SOLDE	752 409	
Situation à la clôture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant répartition			2 712 223

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	175 545	17 279	33 857	158 967
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	175 545	17 279	33 857	158 967
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	91 715	109 183	91 715	109 183
Dépréciations comptes clients	177 023	67 819	71 338	173 504
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	268 738	177 001	163 053	282 687
TOTAL GENERAL	444 283	194 280	196 910	441 654
Dotations et reprises d'exploitation		189 618	196 910	
Dotations et reprises financières		4 662		
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/06/2023	Total 30/06/2022	%
PRESTATIONS SERVICES	1 835 085		1 835 085	1 593 978	15,13 %
VENTES CEREALES	19 950 877	4 883 596	24 834 473	26 068 728	-4,73 %
VENTES ENGRAIS ET PHYTOS BIO	9 693 508		9 693 508	9 363 136	3,53 %
VENTES LEGUMES					
TOTAL	31 479 471	4 883 596	36 363 067	37 025 842	-1,79 %

Transfert de charges

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
ENERGIE	5 352	791060600
LOCATIONS +6 MOIS	107 668	791061310
ENTRETIEN	4 524	791061500
MAINTENANCE	1 779	791061560
CHARGES ADM	1 833	791061800
MISSIONS RECEPTION	2 353	791062500
IMPOTS ET TAXES	361	791063000
PERSONNEL	8 419	791064000
TOTAL	132 288	

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	-736 115		-736 115
Résultat exceptionnel à court terme	-6 781		-6 781
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-9 513		-9 513
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	-752 409		-752 409

Incidences des évaluations
fiscales dérogatoires

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			-752 409
Impôt sur les bénéfices			
RESULTAT AVANT IMPOT			-752 409
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires			
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES			
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			-752 409

Situation fiscale différée et latente

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	
Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	
Participation des salariés	
Autres	3 029
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	38 159
TOTAL ALLEGEMENTS	41 188
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	-41 188
IMPOT DU SUR :	
Plus-values différées	
CREDIT A IMPUTER SUR :	
Déficits reportables	
Moins-values à long terme	
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	

Éléments relevant de plusieurs postes de bilan

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
<hr/>			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			1 447 499
Autres créances			1 654
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
<hr/>			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			697 995
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 404 710
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			4 770 784

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
EMPLOYES	3	
OUVRIERS	6	
AGENTS DE MAITRISE	10	
CADRES	8	
TOTAL	27	

Engagements Hors Bilan

Exprimé en €

Engagements donnés			
Libellé engagements	Au bénéfice de	Montant maximum autorisé / garanti	Montant utilisé
Ecart Actuariels Provisions Retraites	Salariés		9 461
TOTAL			9 461
Engagements reçus			
Libellé engagements	Accordés par	Montant maximum autorisé / garanti	Montant utilisé
NEANT			
TOTAL			

Engagements Hors Bilan

Exprimé en €

Engagements réciproques			
Libellé engagements	Tiers partenaire	Montant engagement	Unité engagement
NEANT			
			TOTAL

AUTRES INFORMATIONS

Résultat des 5 derniers exercices

Date d'arrêté	30/06/2023	30/06/2022	30/06/2021	30/06/2020	30/06/2019
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Nombre d'actions					
- ordinaires	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	36 363 067	37 025 842	31 566 312	37 459 410	29 190 939
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	-485 166	729 158	1 028 670	1 260 849	594 653
Impôts sur les bénéfices		121 548	284 444	220 221	55 386
Participation des salariés	9 513	9 706		4 862	1 205
Dot. Amortissements et provisions	257 730	282 866	18 235	500 052	284 386
Résultat net	-752 409	315 039	725 991	535 715	253 677
Résultat distribué		315 039			200 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	-2,47	0	0	0	0
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	-3,76	0	0	0	0
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	27	26	25	21	
Masse salariale	1 200 452	1 090 906	1 029 146	972 731	815 949
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	501 338	449 960	441 233	373 254	333 576

DETAIL DES COMPTES

Comptes d'actif

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS					
205000000	CONCESSIONS BREVETS LICENCES	15 183,50	15 183,50	.	.
Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut		15 183,50	15 183,50	.	.
280500000	AMORT. BREVETS ET LICENCES	-15 183,50	-15 183,50	.	.
Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortisseme		-15 183,50	-15 183,50	.	.
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS					
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
TERRAINS					
211500000	TERRAINS BATIS	9 147,00	9 147,00	.	.
212000000	AMENAGEMENTS DES TERRAINS	111 610,71	111 610,71	.	.
Total 2050/AN - Terrains, brut		120 757,71	120 757,71	.	.
281200000	AMORT. AMENAGEMENTS TERRAINS	-75 899,31	-64 933,52	-10 965,79	16,89 %
Total 2050/AO - Terrains, amortissements et provisions		-75 899,31	-64 933,52	-10 965,79	16,89 %
TOTAL TERRAINS		44 858,40	55 824,19	-10 965,79	-19,64 %
CONSTRUCTIONS					
213100000	CONSTRUCTIONS	821 748,23	821 748,23	.	.
213500000	AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS	320 790,80	290 158,10	30 632,70	10,56 %
Total 2050/AP - Constructions, brut		1 142 539,03	1 111 906,33	30 632,70	2,75 %
281310000	AMORT. DES CONSTRUCTIONS	-310 249,51	-274 457,65	-35 791,86	13,04 %
281350000	AMORT. AGENCEMENTS AMENAGEMENTS	-211 894,59	-182 073,37	-29 821,22	16,38 %
Total 2050/AQ - Constructions, amortissements et provisions		-522 144,10	-456 531,02	-65 613,08	14,37 %
TOTAL CONSTRUCTIONS		620 394,93	655 375,31	-34 980,38	-5,34 %
INSTALLATIONS, MATERIEL, OUTILLAGE					
215110000	INSTAL. COMPLEXES & SPECIALISEES	1 577 313,67	1 402 873,22	174 440,45	12,43 %
215400000	MATERIEL ET OUTILLAGE	270 406,00	233 525,80	36 880,20	15,79 %
Total 2050/AR - Installations techniques, matériel et outillages industrie		1 847 719,67	1 636 399,02	211 320,65	12,91 %
281511000	AMORT. INSTALL.COMPLEXES SPEC.	-972 699,88	-820 954,88	-151 745,00	18,48 %
281540000	AMORT. MATERIEL ET OUTILLAGE	-204 534,05	-173 104,09	-31 429,96	18,16 %
Total 2050/AS - Installations techniques, matériel et outillages industrie		-1 177 233,93	-994 058,97	-183 174,96	18,43 %
TOTAL INSTALLATIONS, MATERIEL, OUTILLAGE		670 485,74	642 340,05	28 145,69	4,38 %
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES					
218300000	MATERIEL DE BUREAU	11 009,00	11 009,00	.	.
218310000	MATERIEL INFORMATIQUE	6 873,96	6 873,96	.	.
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		17 882,96	17 882,96	.	.
281830000	AMORT. MATERIEL DE BUREAU	-11 009,00	-11 009,00	.	.
281831000	AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE	-6 873,96	-6 873,96	.	.
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et		-17 882,96	-17 882,96	.	.

Comptes d'actif

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart	%
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES					
IMMOBILISATIONS EN COURS					
231000000	IMMO CORPORELLES EN COURS	209 672,62	85 184,97	124 487,65	146,14 %
Total 2050/AV - Immobilisations en cours, brut		209 672,62	85 184,97	124 487,65	146,14 %
TOTAL IMMOBILISATIONS EN COURS		209 672,62	85 184,97	124 487,65	146,14 %
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 545 411,69	1 438 724,52	106 687,17	7,42 %
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
CREANCES SUR PARTICIPATIONS					
267800000	INTERETS/PARTS COURUS	1 654,17		1 654,17	n.a.
Total 2050/BB - Créances rattachées à des participations, brut		1 654,17		1 654,17	n.a.
TOTAL CREANCES SUR PARTICIPATIONS		1 654,17		1 654,17	n.a.
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 654,17		1 654,17	n.a.
STOCKS					
MATIERES PREMIERES APPROVISIONNTS					
321000000	STOCKS MATIERES CONSOMMABLES	53 012,00	33 879,00	19 133,00	56,47 %
322100000	COMBUSTIBLES	16 990,25	16 765,23	225,02	1,34 %
326000000	STOCKS EMBALLAGES	29 112,00	54 634,00	-25 522,00	-46,71 %
Total 2050/BL - Matières premières et approvisionnements, brut		99 114,25	105 278,23	-6 163,98	-5,85 %
TOTAL MATIERES PREMIERES APPROVISIONNTS		99 114,25	105 278,23	-6 163,98	-5,85 %
MARCHANDISES					
371000000	STOCKS COLLECTE	5 482 883,83	5 006 200,31	476 683,52	9,52 %
375000000	STOCKS MARCH ET APPRO	78 620,59	81 796,14	-3 175,55	-3,88 %
Total 2050/BT - Marchandises, brut		5 561 504,42	5 087 996,45	473 507,97	9,31 %
397100000	DEPRECIATION STOCK COLLECTE	-109 182,60	-91 715,02	-17 467,58	19,05 %
Total 2050/BU - Marchandises, amortissements et provisions		-109 182,60	-91 715,02	-17 467,58	19,05 %
TOTAL MARCHANDISES		5 452 321,82	4 996 281,43	456 040,39	9,13 %
TOTAL STOCKS		5 551 436,07	5 101 559,66	449 876,41	8,82 %
CLIENTS ET DIVERS					
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES					
411000008	CLIENTS	3 184 808,77	4 145 862,75	-961 053,98	-23,18 %
416000008	CLIENTS DOUTEUX	54 931,80	99 579,01	-44 647,21	-44,84 %
418100008	CLIENTS PRODUITS NON FACTURES	116 673,26	35 766,16	80 907,10	226,21 %
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		3 356 413,83	4 281 207,92	-924 794,09	-21,60 %
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		3 356 413,83	4 281 207,92	-924 794,09	-21,60 %
DEPRECIATIONS CLIENTS					
491000009	DEPRECIATION CLIENTS	-173 503,97	-177 023,30	3 519,33	-1,99 %
Total 2050/BY - Clients et comptes rattachés, amortissements et provis		-173 503,97	-177 023,30	3 519,33	-1,99 %
TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS		-173 503,97	-177 023,30	3 519,33	-1,99 %
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		3 182 909,86	4 104 184,62	-921 274,76	-22,45 %

Comptes d'actif

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart	%
AUTRES CREANCES					
FOURNISSEURS DEBITEURS					
401000008	FOURNISSEURS	1 047,04	288,00	759,04	263,56 %
409800008	FOURNIS. AVOIRS NON PARVENUS		1 050,58	-1 050,58	-100,00 %
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		1 047,04	1 338,58	-291,54	-21,78 %
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS		1 047,04	1 338,58	-291,54	-21,78 %
PERSONNEL					
425200000	PERSONNEL, AVANCES		495,00	-495,00	-100,00 %
Total 2050/BZ - Autres créances, brut			495,00	-495,00	-100,00 %
TOTAL PERSONNEL			495,00	-495,00	-100,00 %
SECURITE SOC. ET ORG SOCX					
438700000	ORG. SOCIAUX PROD. A RECEVOIR	19 969,25	5 918,24	14 051,01	237,42 %
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		19 969,25	5 918,24	14 051,01	237,42 %
TOTAL SECURITE SOC. ET ORG SOCX		19 969,25	5 918,24	14 051,01	237,42 %
ETAT ET COLLECTIVITES					
441100000	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	666,66		666,66	n.a.
444000000	ETAT, IMPOTS SUR BENEFICES	114 668,00	147 656,00	-32 988,00	-22,34 %
445621006	TVA DEDUCTIBLE S/IMMOB/ENCT JU		761,38	-761,38	-100,00 %
445621007	TVA DEDUCTIBLE S/IMMOB/ENCT JU	2 601,80	7 935,75	-5 333,95	-67,21 %
445621008	TVA DEDUCTIBLE S/IMMOB/ENCT AO		1 040,00	-1 040,00	-100,00 %
445662001	TVA DEDUCTIBLE S/BIENS ET SER/	1 163,64	1 163,64		.
445662002	TVA DEDUCTIBLE S/BIENS ET SER/	523,68	95,68	428,00	447,32 %
445662003	TVA DEDUCTIBLE S/BIENS ET SER/	37,80		37,80	n.a.
445662004	TVA DEDUCTIBLE S/BIENS ET SER/	428,72	428,72		.
445662005	TVA DEDUCTIBLE S/BIENS ET SER/		363,34	-363,34	-100,00 %
445662006	TVA DEDUCTIBLE S/BIENS ET SER/	1 669,56	8 461,57	-6 792,01	-80,27 %
445662007	TVA DEDUCTIBLE S/BIENS ET SER/	3 601,39	1 536,31	2 065,08	134,42 %
445662008	TVA DEDUCTIBLE S/BIENS ET SER/	944,03		944,03	n.a.
445662009	TVA DEDUCTIBLE S/BIENS ET SER/	1,89	128,40	-126,51	-98,53 %
445860000	TVA S/FACT.& AVOIRS N.PARVENUS	172 050,92	102 318,71	69 732,21	68,15 %
447200000	ETAT ACOMPTE CVAE	27 985,00	19 874,00	8 111,00	40,81 %
448700000	ETAT, PRODUITS A RECEVOIR	29 812,00	9 022,32	20 789,68	230,43 %
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		356 155,09	300 785,82	55 369,27	18,41 %
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		356 155,09	300 785,82	55 369,27	18,41 %
DEBITEURS DIVERS					
467100008	DEBITEURS DIVERS	4 157,40	4 157,40		.
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		4 157,40	4 157,40		.
TOTAL DEBITEURS DIVERS		4 157,40	4 157,40		.
TOTAL AUTRES CREANCES		381 328,78	312 695,04	68 633,74	21,95 %
TRESORERIE ET DIVERS					
DISPONIBILITES					
512101450	CREDIT LYONNAIS Ordinaire	4 941,16	36 800,19	-31 859,03	-86,57 %

Comptes d'actif

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart	%
512102980	SOCIETE GENERALE PARIS EUROS	125 574,09	110 521,24	15 052,85	13,62 %
512102990	SOCIETE GENERALE PARIS USD	476,15	679,01	-202,86	-29,88 %
531000000	CAISSES	11,04	11,06	-0,02	-0,18 %
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		131 002,44	148 011,50	-17 009,06	-11,49 %
TOTAL DISPONIBILITES		131 002,44	148 011,50	-17 009,06	-11,49 %
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		131 002,44	148 011,50	-17 009,06	-11,49 %
COMPTES DE REGULARISATION					
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES					
481620000	FRAIS EMISSION EMPRUNT CS	5 054,41	5 660,94	-606,53	-10,71 %
Total 2050/CW - Frais d'émission d'emprunt à étaler		5 054,41	5 660,94	-606,53	-10,71 %
TOTAL CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES		5 054,41	5 660,94	-606,53	-10,71 %
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		5 054,41	5 660,94	-606,53	-10,71 %
TOTAL GÉNÉRAL		10 798 797,42	11 110 836,28	-312 038,86	-2,81 %

Comptes de passif

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart	%
CAPITAUX PROPRES					
CAPITAL					
101301000	CAPITAL SOUSCRIT VERSE G	2 000 000,00	2 000 000,00	.	.
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		2 000 000,00	2 000 000,00	.	.
TOTAL CAPITAL		2 000 000,00	2 000 000,00	.	.
RESERVE LEGALE					
106100000	RESERVE LEGALE	211 527,12	128 993,27	82 533,85	63,98 %
Total 2051/DD - Réserve légale N		211 527,12	128 993,27	82 533,85	63,98 %
TOTAL RESERVE LEGALE		211 527,12	128 993,27	82 533,85	63,98 %
REPORT A NOUVEAU					
110000000	REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	1 253 104,36	1 335 638,21	-82 533,85	-6,18 %
Total 2051/DH - Report à nouveau N		1 253 104,36	1 335 638,21	-82 533,85	-6,18 %
TOTAL REPORT A NOUVEAU		1 253 104,36	1 335 638,21	-82 533,85	-6,18 %
RESULTAT DE L'EXERCICE					
	RESULTAT DE L'EXERCICE	-752 408,92	315 038,86	-1 067 447,78	-338,83 %
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		-752 408,92	315 038,86	-1 067 447,78	-338,83 %
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		-752 408,92	315 038,86	-1 067 447,78	-338,83 %
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT					
131000000	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	39 845,52	39 845,52	.	.
139100000	SUBV.EQUIP.INSC CPTÉ RESULTAT	-39 845,52	-39 845,52	.	.
Total 2051/DJ - Subventions d'investissement N		.	.	.	.
TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		.	.	.	.
TOTAL CAPITAUX PROPRES		2 712 222,56	3 779 670,34	-1 067 447,78	-28,24 %
PROVISIONS					
PROVISIONS POUR CHARGES					
153100000	PROVISION POUR RETRAITE	152 634,86	169 314,55	-16 679,69	-9,85 %
153200000	PROVISION POUR MEDAILLES	6 332,07	6 230,50	101,57	1,63 %
Total 2051/DQ - Provisions pour charges N		158 966,93	175 545,05	-16 578,12	-9,44 %
TOTAL PROVISIONS POUR CHARGES		158 966,93	175 545,05	-16 578,12	-9,44 %
TOTAL PROVISIONS		158 966,93	175 545,05	-16 578,12	-9,44 %
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV					
AUTRES EMPRUNTS					
168200000	EMPRUNTS INTRAGROUPE CS	691 470,00	757 000,00	-65 530,00	-8,66 %
168880000	INTERETS COURUS S/EMP.AUTRES	6 524,71	.	6 524,71	n.a.
Total 2051/DV - Emprunts et dettes financières divers N		697 994,71	757 000,00	-59 005,29	-7,79 %
TOTAL AUTRES EMPRUNTS		697 994,71	757 000,00	-59 005,29	-7,79 %
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		697 994,71	757 000,00	-59 005,29	-7,79 %
FOURNISSEURS					

Comptes de passif

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart	%
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES					
401000009	FOURNISSEURS	689 956,38	1 376 109,60	-686 153,22	-49,86 %
408100009	FOURNIS. FACTURES N. PARVENUES	914 696,58	656 163,90	258 532,68	39,40 %
452613000	CAISSE DE GARANTIE SOJA BIO	1 176,00	1 176,00	.	.
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		1 605 828,96	2 033 449,50	-427 620,54	-21,03 %
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		1 605 828,96	2 033 449,50	-427 620,54	-21,03 %
TOTAL FOURNISSEURS		1 605 828,96	2 033 449,50	-427 620,54	-21,03 %
DETTES FISCALES ET SOCIALES					
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES					
421000000	PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	1 663,36	4 666,59	-3 003,23	-64,36 %
427000000	PERSONNEL, OPPOSITION	496,70	496,70	.	.
428200000	PERSONNEL, PROVISION SUR C.P.	99 259,83	99 535,16	-275,33	-0,28 %
428600000	PERSONNEL, CHARGES A PAYER	122 423,32	91 033,14	31 390,18	34,48 %
428620000	PERSONNEL, INTERESSEMENT	33 920,00	27 780,00	6 140,00	22,10 %
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		257 763,21	223 511,59	34 251,62	15,32 %
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		257 763,21	223 511,59	34 251,62	15,32 %
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX					
431100009	ASSURANCES SOCIALES	43 482,29	49 199,44	-5 717,15	-11,62 %
437100009	CAISSE RETRAITE ET PREVOYANCE	18 673,73	16 377,02	2 296,71	14,02 %
438200000	PROV. CHARGES S/ CONGES PAYES	40 708,56	42 792,29	-2 083,73	-4,87 %
438600000	ORGANISMES SOCIAUX CH. A PAYER	49 609,88	37 687,14	11 922,74	31,64 %
438620000	ORG. SOCIAUX INTRST/PART.	6 784,00	5 556,00	1 228,00	22,10 %
438633000	COTISATION FORMATION CONTINUE	295,59	374,68	-79,09	-21,11 %
438635000	COTISATION TAXE APPRENTISSAGE	419,41	336,84	82,57	24,51 %
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		159 973,46	152 323,41	7 650,05	5,02 %
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		159 973,46	152 323,41	7 650,05	5,02 %
ETAT ET COLLECTIVITES					
441100000	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	.	1 333,32	-1 333,32	-100,00 %
442100000	PRELEVEMENT A LA SOURCE (IR)	2 684,31	3 547,72	-863,41	-24,34 %
445510000	TVA A DECAISSER	102 831,00	109 685,00	-6 854,00	-6,25 %
445662008	TVA DEDUCTIBLE S/BIENS ET SER/	.	40,53	-40,53	-100,00 %
445870000	TVA S/FACT. & AVOIRS A ETABLIR	19 445,54	5 922,83	13 522,71	228,31 %
448600000	ETAT, CHARGES A PAYER	73 728,50	67 283,75	6 444,75	9,58 %
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		198 689,35	187 813,15	10 876,20	5,79 %
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		198 689,35	187 813,15	10 876,20	5,79 %
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		616 426,02	563 648,15	52 777,87	9,36 %
DETTES SUR IMMOBILISATIONS					
FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS					
404000009	FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS	15 610,80	143 367,95	-127 757,15	-89,11 %
408200009	FOURNIS. IMMO.FACT.N.PARVENUES	137 402,17	14 490,50	122 911,67	848,22 %
Total 2051/DZ - Dettes sur immobilisations et comptes rattachés N		153 012,97	157 858,45	-4 845,48	-3,07 %
TOTAL FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS		153 012,97	157 858,45	-4 845,48	-3,07 %

Comptes de passif

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart	%
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		153 012,97	157 858,45	-4 845,48	-3,07 %
AUTRES DETTES					
CLIENTS CREDITEURS					
411000009	CLIENTS	83 561,44	239 888,28	-156 326,84	-65,17 %
419800009	CLIENTS RRR, AVOIR A ETABLIR		229,22	-229,22	-100,00 %
Total 2051/EA - Autres dettes N		83 561,44	240 117,50	-156 556,06	-65,20 %
TOTAL CLIENTS CREDITEURS		83 561,44	240 117,50	-156 556,06	-65,20 %
GROUPE					
451100009	SOCIETES DU GROUPE	4 770 783,83	3 403 547,29	1 367 236,54	40,17 %
Total 2051/EA - Autres dettes N		4 770 783,83	3 403 547,29	1 367 236,54	40,17 %
TOTAL GROUPE		4 770 783,83	3 403 547,29	1 367 236,54	40,17 %
TOTAL AUTRES DETTES		4 854 345,27	3 643 664,79	1 210 680,48	33,23 %
TOTAL GÉNÉRAL		10 798 797,42	11 110 836,28	-312 038,86	-2,81 %

Comptes de charges

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart	%
ACHATS					
ACHATS DE MARCHANDISES					
607100000	APPORTS COLLECTE PRIX BASE	23 803 605,80	23 409 693,50	393 912,30	1,68 %
607102000	APPORTS INDEMNITE LIVRAISON	4 512,60	1 956,40	2 556,20	130,66 %
607107000	APPORTS REPRISE MARGE	481 524,32	475 762,33	5 761,99	1,21 %
607108000	APPORTS CARACTERIST. AUTRES	-14 684,45	-6 944,05	-7 740,40	111,47 %
607109000	APPORTS CARACTERIST. HUMIDITE	-228 151,38	-394 822,58	166 671,20	-42,21 %
607112000	APPORTS.MBM	85 240,78	54 190,11	31 050,67	57,30 %
607115000	APPORTS DECLASSEMENT	84 387,74	360 007,86	-275 620,12	-76,56 %
607200020	ACHATS PRIX DE BASE TNA	1 162 082,49	2 020 366,77	-858 284,28	-42,48 %
607500000	ACHATS MARCHANDISES	3 683 068,64	3 602 633,04	80 435,60	2,23 %
609750000	RRR SUR ACHATS DE MARCHANDISES	-7 260,00		-7 260,00	n.a.
Total 2052/FS - Achats de marchandises y compris droits de douane N		29 054 326,54	29 522 843,38	-468 516,84	-1,59 %
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES		29 054 326,54	29 522 843,38	-468 516,84	-1,59 %
VARIATION DE STOCK - MARCHANDISES					
603710000	VARIATION STOCK COLLECTE	-461 102,53	-945 968,53	484 866,00	-51,26 %
603710100	VARIATION STOCK COLLECTE MBM	-15 580,99	6 146,49	-21 727,48	-353,49 %
603750000	VARIATION STOCK MARCHANDISES	3 175,55	23 348,73	-20 173,18	-86,40 %
Total 2052/FT - Variation de stock de marchandises N		-473 507,97	-916 473,31	442 965,34	-48,33 %
TOTAL VARIATION DE STOCK - MARCHANDISES		-473 507,97	-916 473,31	442 965,34	-48,33 %
ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.					
602213000	PROD TRAIT STATION DE SEMENCE	156 517,76	76 060,00	80 457,76	105,78 %
602230000	F. ST. FOURNITURES ATELIER	4 177,62		4 177,62	n.a.
Total 2052/FU - Achats de matières premières et autres approvisionnen		160 695,38	76 060,00	84 635,38	111,27 %
TOTAL ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.		160 695,38	76 060,00	84 635,38	111,27 %
VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR					
603221200	VARIATION FUEL	-225,02	-8 285,23	8 060,21	-97,28 %
603222100	VAR. STOCK PROD. DE TRAITEMENT	-19 133,00	-2 511,00	-16 622,00	661,97 %
603261000	VAR. STOCK EMBALLAGES	25 522,00	283,00	25 239,00	8918,37 %
Total 2052/FV - Variation de stock de matière première et d'approvisionnement		6 163,98	-10 513,23	16 677,21	-158,63 %
TOTAL VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR		6 163,98	-10 513,23	16 677,21	-158,63 %
TOTAL ACHATS		28 747 677,93	28 671 916,84	75 761,09	0,26 %
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES					
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES					
604100000	FRAIS DE STOCKAGE & MAGASINAGE	269 099,84	274 856,82	-5 756,98	-2,09 %
604130000	FRAIS D'ENSACHAGE	391 215,01	335 287,88	55 927,13	16,68 %
604140000	FRAIS D'ANALYSES	76 393,30	65 613,76	10 779,54	16,43 %
604141000	FRAIS DE CALIBRAGE	824 987,13	734 564,84	90 422,29	12,31 %
604240000	ACHATS AUTRES TRAVAUX	46 704,22	10 919,90	35 784,32	327,70 %
604500000	FRAIS ENTREE ET STOCKAGE	61 632,74	64 309,83	-2 677,09	-4,16 %
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		1 670 032,24	1 485 553,03	184 479,21	12,42 %
TOTAL ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES		1 670 032,24	1 485 553,03	184 479,21	12,42 %

Comptes de charges

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart	%
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES					
606100000	FNST CARBURANT LUBRIFIANT	1 870,06	853,85	1 016,21	119,02 %
606110000	FNST ELECTRICITE	45 546,06	66 259,72	-20 713,66	-31,26 %
606112000	FNST GAZ SECHAGE	8 822,93	19 272,72	-10 449,79	-54,22 %
606113000	FNST FUEL SECHAGE	65 501,31	17 243,05	48 258,26	279,87 %
606117000	FOURNITURES LABORATOIRE	1 676,86	14 613,79	-12 936,93	-88,53 %
606120000	FNST EAU	593,95	694,66	-100,71	-14,50 %
606170000	FNST PRODUIT CONSERV GRAINS	477,43	957,83	-480,40	-50,16 %
606182000	EMBALLAGES NON STOCKES	105 740,98	152 694,04	-46 953,06	-30,75 %
606400000	FNST FNTURES ADMINIS. IMPRIMES	715,30	5 043,84	-4 328,54	-85,82 %
606800000	FOURNITURES ENTRETIEN	24 852,36	8 073,06	16 779,30	207,84 %
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		255 797,24	285 706,56	-29 909,32	-10,47 %
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		255 797,24	285 706,56	-29 909,32	-10,47 %
SOUS-TRAITANCE GENERALE					
611110000	SOUS TRAITANCE INFORMATIQUE		349,65	-349,65	-100,00 %
611160000	PRESTATION DE SERVICES GROUPE	60 886,16	80 129,21	-19 243,05	-24,02 %
611170000	PRESTATION DE SERVICES ChDG	181 584,72	199 001,81	-17 417,09	-8,75 %
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		242 470,88	279 480,67	-37 009,79	-13,24 %
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		242 470,88	279 480,67	-37 009,79	-13,24 %
LOCATIONS					
613200000	LOCATIONS IMMOBILIERES + 6 MOI	800 247,44	801 482,97	-1 235,53	-0,15 %
613210000	LOCATIONS IMMOBILIERES - 6 moi		455,00	-455,00	-100,00 %
613500000	LOCATIONS MOBILIERES + 6 MOIS	3 286,80	10 010,90	-6 724,10	-67,17 %
613510000	LOCATIONS MOBILIERES - 6 mois		580,00	-580,00	-100,00 %
613520000	LOCATIONS INFORMATIQUES	10 167,71	9 720,41	447,30	4,60 %
613550000	LOCATIONS VEHICULES + 6 MOIS	135 656,22	118 274,69	17 381,53	14,70 %
613560000	LOCATIONS VEHICULES - 6 MOIS	2 747,13	3 697,38	-950,25	-25,70 %
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		952 105,30	944 221,35	7 883,95	0,83 %
TOTAL LOCATIONS		952 105,30	944 221,35	7 883,95	0,83 %
ENTRETIEN ET REPARATIONS					
615200000	ENTRETIEN DES CONSTRUCTIONS	249 473,91	175 288,40	74 185,51	42,32 %
615200100	PREST ENT INTERNE CONSTRUCTION	5 384,16	2 985,11	2 399,05	80,37 %
615250000	ENT. CONSTRUCTIONS SINISTRES	5 453,14		5 453,14	n.a.
615500000	ENTRETIEN DU MATERIEL	9 145,40	15 422,45	-6 277,05	-40,70 %
615610000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	1 075,02		1 075,02	n.a.
615620000	MAINTENANCE DES CONSTRUCTIONS	9 680,96	7 304,15	2 376,81	32,54 %
615650000	MAINTENANCE DU MATERIEL	8 916,00	5 032,38	3 883,62	77,17 %
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		289 128,59	206 032,49	83 096,10	40,33 %
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		289 128,59	206 032,49	83 096,10	40,33 %
PRIMES D'ASSURANCES					
616100000	ASSURANCES MULTIRISQUES	8 330,55	5 941,43	2 389,12	40,21 %
616400000	AUTRES ASSURANCES	11 463,82	10 380,82	1 083,00	10,43 %
616500000	ASSURANCES INSOLVABILITE CLIEN	12 753,52	11 016,46	1 737,06	15,77 %

Comptes de charges

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart	%
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		32 547,89	27 338,71	5 209,18	19,05 %
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		32 547,89	27 338,71	5 209,18	19,05 %
DIVERS					
618500000	FRAIS DE COLLOQUE, SEMINAIRES		385,33	-385,33	-100,00 %
628300000	COTISATIONS	919,97	787,67	132,30	16,80 %
628800000	AUTRES SCES EXTERIEURS	20 068,91	17 371,64	2 697,27	15,53 %
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		20 988,88	18 544,64	2 444,24	13,18 %
TOTAL DIVERS		20 988,88	18 544,64	2 444,24	13,18 %
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE					
621100000	PERSONNEL INTERIMAIRE	1 689,40	44 633,67	-42 944,27	-96,22 %
621400000	PERSONNEL DETACHE	187 533,71	96 189,13	91 344,58	94,96 %
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		189 223,11	140 822,80	48 400,31	34,37 %
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		189 223,11	140 822,80	48 400,31	34,37 %
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES					
622100000	COMMIS. ET COURTAGE SUR ACHATS	165 944,78	219 097,23	-53 152,45	-24,26 %
622200000	COMMIS. ET COURTAGE SUR VENTES	32 463,43	40 636,41	-8 172,98	-20,11 %
622600000	HONORAIRES	25 089,03	23 110,23	1 978,80	8,56 %
622700000	FRAIS D ACTES ET CONTENTIEUX	4 494,71	545,83	3 948,88	723,46 %
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		227 991,95	283 389,70	-55 397,75	-19,55 %
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		227 991,95	283 389,70	-55 397,75	-19,55 %
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES					
623100000	ANNONCES	361,95	1 702,49	-1 340,54	-78,74 %
623600000	CATALOGUES ET IMPRIMES	2 084,00	16,80	2 067,20	12304,76 %
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		2 445,95	1 719,29	726,66	42,27 %
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		2 445,95	1 719,29	726,66	42,27 %
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL					
624100000	TRP SUR ACHATS	842 603,27	876 565,41	-33 962,14	-3,87 %
624200000	TRP SUR VENTES	1 000 725,33	1 138 590,04	-137 864,71	-12,11 %
624300000	TRP SUR TRANSFERTS	278 021,57	285 977,14	-7 955,57	-2,78 %
624800000	TRANSPORT DIVERS	167,46	88,80	78,66	88,58 %
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		2 121 517,63	2 301 221,39	-179 703,76	-7,81 %
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL		2 121 517,63	2 301 221,39	-179 703,76	-7,81 %
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS					
625100000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	11 205,14	13 019,51	-1 814,37	-13,94 %
625600000	MISSIONS	18 023,46	25 401,18	-7 377,72	-29,04 %
625700000	RECEPTIONS	4 460,91	2 842,87	1 618,04	56,92 %
625800000	AUTRES FRAIS DE DEPLACEMENTS	44,85		44,85	n.a.
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		33 734,36	41 263,56	-7 529,20	-18,25 %
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		33 734,36	41 263,56	-7 529,20	-18,25 %
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS					
626020000	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	905,49	1 173,09	-267,60	-22,81 %

Comptes de charges

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart	%
626020600	FRAIS DE TELEPHONE PORTABLE	3 665,26	3 481,03	184,23	5,29 %
626100000	AFFRANCHISSEMENTS ET ROUTAGE	220,43	153,40	67,03	43,70 %
626230000	LIAISONS INFORMATIQUES	1 769,96	3 380,89	-1 610,93	-47,65 %
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		6 561,14	8 188,41	-1 627,27	-19,87 %
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		6 561,14	8 188,41	-1 627,27	-19,87 %
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES					
627800000	AUTRES FRAIS	2 691,23	2 750,02	-58,79	-2,14 %
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		2 691,23	2 750,02	-58,79	-2,14 %
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		2 691,23	2 750,02	-58,79	-2,14 %
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		6 047 236,39	6 026 232,62	21 003,77	0,35 %
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES					
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS					
633300000	FORMATION PROF CONTINUE	12 420,86	12 813,22	-392,36	-3,06 %
633310000	FORMATION AUTRE	19 826,31	14 082,68	5 743,63	40,79 %
633500000	TAXE APPRENTISSAGE	8 449,32	6 259,38	2 189,94	34,99 %
633800000	AUTRES IMPOTS	310,33	467,68	-157,35	-33,64 %
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		41 006,82	33 622,96	7 383,86	21,96 %
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		41 006,82	33 622,96	7 383,86	21,96 %
AUTRES IMPOTS ET TAXES					
635110000	CFE	49 349,50	71 784,00	-22 434,50	-31,25 %
635111000	CVAE	12 606,00		12 606,00	n.a.
635120000	TAXE FONCIERE	16 206,00	15 355,00	851,00	5,54 %
635140000	TAXES VEHICULES SOCIETE	901,25	721,00	180,25	25,00 %
636200000	TAXE GNIS 1ERE VENTE		1 663,18	-1 663,18	-100,00 %
637100000	CONTR.SOC.SOLIDARITE (ORGANIC)	27 449,00	28 850,00	-1 401,00	-4,86 %
637800000	TAXES DIVERSES		1 093,00	-1 093,00	-100,00 %
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		106 511,75	119 466,18	-12 954,43	-10,84 %
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		106 511,75	119 466,18	-12 954,43	-10,84 %
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		147 518,57	153 089,14	-5 570,57	-3,64 %
CHARGES DE PERSONNEL					
SALAIRES ET TRAITEMENTS					
641100000	SALAIRES	1 055 694,52	991 189,56	64 504,96	6,51 %
641102000	PRIMES ET MAJORATIONS	65 672,55	40 477,33	25 195,22	62,25 %
641200000	VAR. PROV. CONGES PAYES	-275,33	14 187,45	-14 462,78	-101,94 %
641300000	VAR. PROV 13e MOIS	-2 125,50	6 375,11	-8 500,61	-133,34 %
641400000	INDEMNITES	26 765,80		26 765,80	n.a.
641420000	INTERESSEMENT SALARIES	29 317,62	28 835,06	482,56	1,67 %
641500000	VAR. PROV. PRIME	21 326,93	5 720,00	15 606,93	272,85 %
641700000	AVANTAGES EN NATURE	9 553,40	5 527,43	4 025,97	72,84 %
641800000	VAR. PROVISIONS CET	4 075,79	4 121,67	-45,88	-1,11 %
641810000	REPRISE AVANTAGES EN NATURE	-9 553,40	-5 527,43	-4 025,97	72,84 %
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		1 200 452,38	1 090 906,18	109 546,20	10,04 %

Comptes de charges

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart	%
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		1 200 452,38	1 090 906,18	109 546,20	10,04 %
CHARGES SOCIALES					
645000000	CHARGES SOCIALES	452 045,05	399 289,74	52 755,31	13,21 %
645420000	CHARGES SOC.S/INTERESSEMENT	3 900,60	5 556,00	-1 655,40	-29,79 %
645500000	VAR PROV CH SOCIALES / PRIMES	8 531,04	2 288,00	6 243,04	272,86 %
645512000	VAR PROVISION SUR CH.SOC CP	-2 068,63	6 486,47	-8 555,10	-131,89 %
645513000	VAR PROVISION CH.SOC/13e mois	-1 558,22	2 747,49	-4 305,71	-156,71 %
645518000	VAR PROVISION SUR CH.SOC CET/R	1 387,61	1 710,55	-322,94	-18,88 %
Total 2052/FZ - Charges sociales N		462 237,45	418 078,25	44 159,20	10,56 %
TOTAL CHARGES SOCIALES		462 237,45	418 078,25	44 159,20	10,56 %
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					
648000000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	39 100,37	31 882,16	7 218,21	22,64 %
Total 2052/FZ - Charges sociales N		39 100,37	31 882,16	7 218,21	22,64 %
TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		39 100,37	31 882,16	7 218,21	22,64 %
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		1 701 790,20	1 540 866,59	160 923,61	10,44 %
DOTATIONS D'EXPLOITATION					
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS					
681120000	DOT.AMORT.IMMO CORPORELLES	259 753,83	224 473,82	35 280,01	15,72 %
681220000	DOT.AMORT.CH A REPARTIR	606,53	4 245,71	-3 639,18	-85,71 %
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations		260 360,36	228 719,53	31 640,83	13,83 %
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		260 360,36	228 719,53	31 640,83	13,83 %
DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT					
681730000	DOT DEPRECIATION STOCKS	109 182,60	91 715,02	17 467,58	19,05 %
681741000	DOT DEPRECIATION CREANCES	67 818,78	103 241,96	-35 423,18	-34,31 %
Total 2052/GC - Dotations d'exploitation sur actif circulant, dotations au		177 001,38	194 956,98	-17 955,60	-9,21 %
TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		177 001,38	194 956,98	-17 955,60	-9,21 %
PROVISIONS					
681500000	DOT PROV EXPLOITATION	12 617,07	22 526,97	-9 909,90	-43,99 %
Total 2052/GD - Dotations d'exploitation pour risques et charges, dotati		12 617,07	22 526,97	-9 909,90	-43,99 %
TOTAL PROVISIONS		12 617,07	22 526,97	-9 909,90	-43,99 %
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		449 978,81	446 203,48	3 775,33	0,85 %
AUTRES CHARGES					
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE					
654100000	PERTES CCES IRRECOUVRABLES TNA	39 370,05		39 370,05	n.a.
658100000	CHARGES DIVERSES GEST.COURANTE	250,96	3 755,10	-3 504,14	-93,32 %
Total 2052/GE - Autres charges N		39 621,01	3 755,10	35 865,91	955,13 %
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		39 621,01	3 755,10	35 865,91	955,13 %
TOTAL AUTRES CHARGES		39 621,01	3 755,10	35 865,91	955,13 %
CHARGES FINANCIERES					

Comptes de charges

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart	%
DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS					
686500000	DOT PROV FINANCIERES	4 661,73	1 459,97	3 201,76	219,30 %
Total 2052/GQ - Dotations financières aux amortissements et provision		4 661,73	1 459,97	3 201,76	219,30 %
TOTAL DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS		4 661,73	1 459,97	3 201,76	219,30 %
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES					
661172000	INTERETS SUR EMPRUNTS IG CS	29 848,99	20 693,37	9 155,62	44,24 %
661500000	INTERETS DEBITEURS BANQUES	2,19		2,19	n.a.
661800000	INTERETS C/C GROUPE	285 309,39	61 655,18	223 654,21	362,75 %
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		315 160,57	82 348,55	232 812,02	282,72 %
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		315 160,57	82 348,55	232 812,02	282,72 %
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE					
666000000	PERTES CHANGES REALISEES	89,91	18,24	71,67	392,93 %
Total 2052/GS - Différences négatives de change N		89,91	18,24	71,67	392,93 %
TOTAL DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE		89,91	18,24	71,67	392,93 %
TOTAL CHARGES FINANCIERES		319 912,21	83 826,76	236 085,45	281,63 %
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
CHARGES EXCEPT DE GESTION					
671800000	CHARGES EXCEPTION.OPER.GESTIO	6 781,54	3 912,07	2 869,47	73,35 %
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N		6 781,54	3 912,07	2 869,47	73,35 %
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		6 781,54	3 912,07	2 869,47	73,35 %
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		6 781,54	3 912,07	2 869,47	73,35 %
PARTICIPATION SALARIES EXPANSION					
PARTICIPATION SALARIES EXPANSION					
691000000	PARTICIPATION SALARIES	9 512,54	9 705,93	-193,39	-1,99 %
Total 2053/HJ - Participation des salariés aux résultats de l'entreprise N		9 512,54	9 705,93	-193,39	-1,99 %
TOTAL PARTICIPATION SALARIES EXPANSION		9 512,54	9 705,93	-193,39	-1,99 %
TOTAL PARTICIPATION SALARIES EXPANSION		9 512,54	9 705,93	-193,39	-1,99 %
IMPOTS SUR LES BENEFICES					
IMPOTS SUR LES BENEFICES					
695000000	IMPOTS SUR BENEFICE		121 548,00	-121 548,00	-100,00 %
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N			121 548,00	-121 548,00	-100,00 %
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES			121 548,00	-121 548,00	-100,00 %
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES			121 548,00	-121 548,00	-100,00 %
TOTAL GÉNÉRAL		37 470 029,20	37 061 056,53	408 972,67	1,10 %

Comptes de produits

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart	%
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS					
VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE					
707101000	VENTES COLL PRIX BASE	23 814 768,37	23 860 078,96	-45 310,59	-0,19 %
707128000	VENTES TRANSPORT	533 407,44	619 114,64	-85 707,20	-13,84 %
707191000	REVENTE SACS,PALETTES ST SEMEN		932,75	-932,75	-100,00 %
707200020	VENTES CEREALES EXTERNES	486 296,97	1 589 534,80	-1 103 237,83	-69,41 %
707500000	CESSIONS APPROVISIONNEMENT	9 766 970,15	9 446 410,05	320 560,10	3,39 %
707600020	VENTES APPROVISIONNEMENT TNA	2 311,60	860,49	1 451,11	168,64 %
709750000	RRR S/CESSION APPRO	-75 773,40	-85 066,81	9 293,41	-10,92 %
Total 2052/FA - Ventes de marchandises, France		34 527 981,13	35 431 864,88	-903 883,75	-2,55 %
TOTAL VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE		34 527 981,13	35 431 864,88	-903 883,75	-2,55 %
PRODUCTION SERVICES - FRANCE					
706110000	PREST TRANSP (RETENU/PDS APPRO	212 795,68	267 066,99	-54 271,31	-20,32 %
706180000	PRESTATIONS DE SERVICES	56 967,29	44 983,35	11 983,94	26,64 %
706182000	PRESTATION FOURNISSEURS	19 436,00		19 436,00	n.a.
706210020	PRESTATIONS TRANSPORT TNA	164 416,00	170 774,00	-6 358,00	-3,72 %
708200000	COMMISSIONS ET COURTAGES	337 577,36	373 950,50	-36 373,14	-9,73 %
708300000	LOCATIONS IMMOBILIERES	105 591,00	80 178,00	25 413,00	31,70 %
708310000	LOCATIONS MOBILIERES	11 362,49	6 972,16	4 390,33	62,97 %
708400000	MISE A DISPO, DETACH PERSONNE	899 613,09	622 737,92	276 875,17	44,46 %
708800000	AUTRES PRODUITS ACTIV.ANNEXES	27 326,57	27 314,61	11,96	0,04 %
Total 2052/FG - Production de services vendue, France		1 835 085,48	1 593 977,53	241 107,95	15,13 %
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		1 835 085,48	1 593 977,53	241 107,95	15,13 %
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		36 363 066,61	37 025 842,41	-662 775,80	-1,79 %
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION					
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION					
740000000	SUBVENTIONS D EXPLOITATION	12 907,56	21 414,10	-8 506,54	-39,72 %
Total 2052/FO - Subventions d'exploitation N		12 907,56	21 414,10	-8 506,54	-39,72 %
TOTAL SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		12 907,56	21 414,10	-8 506,54	-39,72 %
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE					
781500000	REPR.PROV. EXPLOITATION	33 856,92	1 732,00	32 124,92	1854,79 %
781730000	REP DEP STOCK	91 715,02	115 347,00	-23 631,98	-20,49 %
781740000	REP DEP SUR CREANCES	71 338,11	27 358,79	43 979,32	160,75 %
791060600	ENERGIE	5 351,96	7 499,62	-2 147,66	-28,64 %
791061310	LOCATIONS + 6 MOIS	107 667,56	109 311,23	-1 643,67	-1,50 %
791061500	ENTRETIEN	4 523,71	11 992,84	-7 469,13	-62,28 %
791061560	MAINTENANCE	1 779,14	371,82	1 407,32	378,50 %
791061800	CHARGES ADMINISTRATIVES	1 832,63	1 904,16	-71,53	-3,76 %
791062500	MISSIONS RECEPTIONS	2 353,00	1 085,02	1 267,98	116,86 %
791063000	IMPOTS & TAXES	360,50	683,84	-323,34	-47,28 %
791064000	PERSONNEL	8 419,14	21 365,50	-12 946,36	-60,59 %
791100000	TRANSFERT ACHATS REMB ASSUR.		2 198,80	-2 198,80	-100,00 %
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de		329 197,69	300 850,62	28 347,07	9,42 %

Comptes de produits

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart	%
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE					
		329 197,69	300 850,62	28 347,07	9,42 %
AUTRES PRODUITS					
758100000	PRODUITS DIVERS GEST.COURANTE	9 652,84	2 425,50	7 227,34	297,97 %
Total 2052/FQ - Autres produits N		9 652,84	2 425,50	7 227,34	297,97 %
TOTAL AUTRES PRODUITS					
		9 652,84	2 425,50	7 227,34	297,97 %
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION					
		351 758,09	324 690,22	27 067,87	8,34 %
PRODUITS FINANCIERS					
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES					
763860000	REVENUS CPTES COURANTS GROUPE		2 036,01	-2 036,01	-100,00 %
768310000	INTERETS COUVERTURES DE TAUX	2 734,06		2 734,06	n.a.
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N		2 734,06	2 036,01	698,05	34,29 %
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES					
		2 734,06	2 036,01	698,05	34,29 %
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE					
766000000	GAINS DE CHANGES REALISES	61,52	111,82	-50,30	-44,98 %
Total 2052/GN - Différences positives de change N		61,52	111,82	-50,30	-44,98 %
TOTAL DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE					
		61,52	111,82	-50,30	-44,98 %
TOTAL PRODUITS FINANCIERS					
		2 795,58	2 147,83	647,75	30,16 %
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
PRODUITS EXCEPT DE GESTION					
771800000	PRODUITS EXCEPT.S/OPERAT GEST		3 054,93	-3 054,93	-100,00 %
Total 2053/HA - Produits exceptionnels sur opérations de gestion N			3 054,93	-3 054,93	-100,00 %
TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION					
			3 054,93	-3 054,93	-100,00 %
REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES					
787500000	REP PROV. EXCEPTIONNELLES		20 360,00	-20 360,00	-100,00 %
Total 2053/HC - Reprises sur provisions et transferts de charges N			20 360,00	-20 360,00	-100,00 %
TOTAL REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES					
			20 360,00	-20 360,00	-100,00 %
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS					
			23 414,93	-23 414,93	-100,00 %
TOTAL GÉNÉRAL					
		36 717 620,28	37 376 095,39	-658 475,11	-1,76 %

TABLEAUX FISCAUX - Cerfa

2065 - Impôt sur les sociétés

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065-SD
2023

Exercice ouvert le	01072022	et clos le	30062023	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case <input type="checkbox"/>					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case <input type="checkbox"/>					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:		Adresse du siège social :	
SAS CENTRE BIO			
SIRET	5 3 8 7 3 8 3 0 3 0 0 0 3 0		
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	
36 Rue DE LA MANUFACTURE			
45160 OLIVET			

REGIME FISCAL DES GROUPES

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:	
SIRET	

B ACTIVITE

Activités exercées	Commerce de gros (commerce interentrepri	Si vous avez changé d'activité, cocher la case	<input type="checkbox"/>
--------------------	--	--	--------------------------

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.notice de la déclaration n°2065)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	0	Déficit	635 730
	Bénéfice imposable à 15 %		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%	

2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15 %	
PV à long terme imposables à 19%	Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%
		PV exonérées art. 238quindecies

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches					
Entreprises nouvelles art. 44 <i>sexies</i>	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes	<input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art. 44 <i>octies</i> A	<input type="checkbox"/>
Entreprises nouvelles art. 44 <i>septies</i>	<input type="checkbox"/>	Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 <i>sexdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Zones franches d'activités art. 44 <i>quaterdecies</i>	<input type="checkbox"/>
Sociétés d'investissements immobiliers cotées	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 <i>sepdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	<input type="checkbox"/>
				Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %	<input type="checkbox"/>

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : Dans le secteur productif, art. 244 quater W	<input type="checkbox"/>
---	--------------------------

D IMPUTATIONS (cf.notice de la déclaration n°2065)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf.notice de la déclaration n°2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%	
---	--

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %	
--	--

G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

1 - Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 <i>quinquies</i> C), cocher la case	<input type="checkbox"/>
2 - Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :	
3 - Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n°2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 <i>quinquies</i> C-I-2), cocher la case	<input type="checkbox"/>
dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :	

H COMPTABILITE INFORMATISEE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	Si oui, indication du logiciel utilisé :
---	--

Nom et coordonnées	ECF	<input type="checkbox"/>	Viseur conventionné	<input type="checkbox"/>	Visa : CGA	<input type="checkbox"/>
- du prestataire :	.....				
- du comptable :	.....				
	Tél :					
- du conseil :	.....				
	Tél :					
- du CGA ou du viseur conventionné :	.....				
	Tél :					
- N° d'agrément :	.....				

2065Bis - Annexe à la déclaration

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065

N° 2065 bis-SD
2023

Formulaire obligatoire

(art. 223 du Code général des impôts)

SAS CENTRE BIO

I RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS							
Montant global brut des distributions ⁽¹⁾	Payées par la société elle-même	a	315 038	Payées par un établissement chargé du service des titres	b		
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾				(c)			
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées				(d)			
Montant des distributions				(e)			
autres que celles visées en (a),				(f)			
(b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾				(g)			
				(h)			
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾				(i)			
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI				(j)			
Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾				Total (a à h)		315 038	
J RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)							
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) : – SARL – tous les associés ; – SCA – associés gérants ; – SNC ou SCS – associés en nom ou commandités ; – SEP et sté de copropriétaires de navires – associés, gérants ou coparticipants.	Pour les S.A.R.L.	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :				
	à titre de traitements et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement	à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6		Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
1	2	3	4	5	6	7	8
K DIVERS							
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)							
* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)							
L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION							
RÉMUNÉRATIONS		Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a)					
		Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)					
MVLT imposées	à 0 %		à 15 %			à 19 %	
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice							
MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice							
MVLT réalisée au cours de l'exercice							
MVLT restant à reporter							
M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS							
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice							
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice							

2050 - Bilan Actif

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2023

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

Désignation de l'entreprise : SAS CENTRE BIO		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12						
Adresse de l'entreprise 36 Rue DE LA MANUFACTURE 45160 OLIVET		Durée de l'exercice précédent* 12						
Numéro SIRET* 5 3 8 7 3 8 3 0 3 0 0 0 3 0			Néant <input type="checkbox"/> *					
		Exercice N clos le, 30062023		N-1, 30062022				
		Brut 1		Amortissements, provisions 2				
		Net 3		Net 4				
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	15 183	15 183		
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	120 757	75 899	44 858	55 824
		Constructions	AP	AQ	1 142 539	522 144	620 394	655 375
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	1 847 719	1 177 233	670 485	642 340
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	17 882	17 882		
		Immobilisations en cours	AV	AW	209 672		209 672	85 184
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Avances et acomptes	AX	AY				
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV				
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	1 654		1 654	
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
	Prêts	BF	BG					
	Autres immobilisations financières*	BH	BI					
TOTAL (II)		BJ	BK	3 355 409	1 808 343	1 547 065	1 438 724	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	99 114		99 114	105 278
		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	5 561 504	109 182	5 452 321	4 996 281
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	3 356 413	173 503	3 182 909	4 104 184
		Autres créances (3)	BZ	CA	381 328		381 328	312 695
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
	Disponibilités	CF	CG	131 002		131 002	148 011	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI					
	TOTAL (III)	CJ	CK	9 529 363	282 686	9 246 677	9 666 450	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		5 054		5 054	5 660	
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	12 889 827	2 091 030	10 798 797	11 110 836	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			CP	1 654	(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

2051 - Bilan Passif

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2023

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

Désignation de l'entreprise SAS CENTRE BIO			Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N	Exercice N - 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 2 000 000)	DA	2 000 000	2 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	211 527	128 993
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	1 253 104	1 335 638
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(752 408)	315 038
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	2 712 222	3 779 670
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	158 966	175 545
	TOTAL (III)	DR	158 966	175 545
DETTES (4)	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	697 994	757 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 605 828	2 033 449
	Dettes fiscales et sociales	DY	616 426	563 648
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	153 012	157 858
	Autres dettes	EA	4 854 345	3 643 664
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	7 927 607	7 155 620	
Ecarts de conversion passif*	(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	10 798 797	11 110 836	
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	7 301 667	6 398 620	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

2052 - Compte de résultat

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2023

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

		Exercice N				Exercice (N - 1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total		
Désignation de l'entreprise : SAS CENTRE BIO						Néant <input type="checkbox"/> *			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	29 644 385	FB	4 883 596	FC	34 527 981	35 431 864	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF			
		FG	1 835 085	FH		FI	1 835 085	1 593 977	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	31 479 470	FK	4 883 596	FL	36 363 066	37 025 842	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	12 907	21 414	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	329 197	300 850	
	Autres produits (1) (11)					FQ	9 652	2 425	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	36 714 824	37 350 532
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	29 054 326	29 522 843	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(473 507)	(916 473)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	160 695	76 060	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	6 163	(10 513)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	6 047 236	6 026 232	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	147 518	153 089	
	Salaires et traitements*					FY	1 200 452	1 090 906	
	Charges sociales (10)					FZ	501 337	449 960	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	260 360	228 719
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	177 001	194 956
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	12 617	22 526	
	Autres charges (12)					GE	39 621	3 755	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	37 133 822	36 842 063	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(418 998)	508 468	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI			
PRODUITS FINANCIERS	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	2 734	2 036	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN	61	111	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	2 795	2 147
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	4 661	1 459	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	315 160	82 348	
	Différences négatives de change					GS	89	18	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	319 912	83 826	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(317 116)	(81 678)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(736 114)	426 789	

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

2053 - Compte de résultat suite

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

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2023

Désignation de l'entreprise <u>SAS CENTRE BIO</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	3 054
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	20 360
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	23 414
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	6 781
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	3 912
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(6 781)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	HJ	9 512	9 705
Impôts sur les bénéfices * (X)	HK		121 548
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	36 717 620
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	37 470 029
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(752 408)
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	105 591
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IH	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	IJ	2 734
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	IK	315 158
	(9) Dont transferts de charges	HX	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS A5	RC	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	RD	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A1	132 287
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9 Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 Dont cotisations facultatives Madelin A7	A2	
(7) joindre en annexe : Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le	A3		
DIVERS	A4		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	A9		
	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	6 781		
	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

2054 - Immobilisations

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N° 2054 2023

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise SAS CENTRE BIO										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		2		3	
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	15 183	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains					KG	120 757	KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ	821 748	KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2		KP	290 158	KQ		KR	30 632
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	1 636 399	KT		KU	211 320
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV		KW		KX	
		Matériel de transport*				KY		KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	17 882	LC		LD	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours					LH	85 184	LI		LJ	196 228
	Avances et acomptes					LK		LL		LM	
	TOTAL III					LN	2 972 130	LO		LP	438 181
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
Autres participations				8U		8V		8W	1 654		
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières				1T		1U		1V			
TOTAL IV				LQ		LR		LS	1 654		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	2 987 314	ØH		ØJ	439 835		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
						1		3		4	
						par virement de poste à poste		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ		DØ	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV	15 183	LW	
CORPORELLES	Terrains					IP		LX	120 757	LY	
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA	821 748	MB		
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		
		Inst. gales, agencés et am. des constructions				IS		MG	320 790	MH	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ	1 847 719	MK		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencés, aménagements divers				IU		MM		MN	
		Matériel de transport				IV		MP		MQ	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS	17 882	MT	
		Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW	
	Immobilisations corporelles en cours				71 740	MY		MZ	209 672	NA	
Avances et acomptes					NC		ND		NE		
TOTAL III				71 740	IY		NG	3 338 571	NH		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		
	Autres participations				1Ø		ØX	1 654	ØY		
	Autres titres immobilisés				11		2B		2C		
	Prêts et autres immobilisations financières				12		2E		2F		
TOTAL IV				13		NJ	1 654	NK			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				71 740	14		ØK	3 355 409	ØL		

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

2055 - Amortissements

6

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 2023

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

Désignation de l'entreprise SAS CENTRE BIO							Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A									
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE 15 183		PF		PG		PH 15 183	
TOTAL I		RK 15 183		RM		RN		RO 15 183	
Terrains		PI 64 933		PJ 10 965		PK		PL 75 899	
Constructions		Sur sol propre		PN 35 791		PO		PQ 310 249	
		Sur sol d'autrui		PR		PS		PT	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		Inst. générales, agencements, aménagement des constructions		PV 182 073		PW 29 821		PX 211 894	
		Autres immobilisations		PZ 994 058		QA 183 174		QB 1 177 233	
corporelles		Inst. générales., agencements, aménagement divers		QD		QE		QG	
		Matériel de transport		QH		QI		QJ	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL 17 882		QM		QN 17 882	
TOTAL II		QP		QR		QS		QT	
		QU 1 533 406		QV 259 753		QW		QX 1 793 160	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN 1 548 589		ØP 259 753		ØQ		ØR 1 808 343	
CADRE B									
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		
Frais établissements		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6	
Fonds commercial		RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV	
Autres immob. incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1	
TOTAL I		RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD	
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8	
Constructions		Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	
		Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	
Autres immobilisations corporelles		Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	
		Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	
Autres immobilisations corporelles		Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	
		Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	
		Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	
TOTAL II		Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	
		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	
Frais d'acquisition de titres de participation		TOTAL III			NM			NO	
Total général (I+II+III)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		Total général non ventilé (NS+NT+NU)			NY	Total général non ventilé (NW-NY)			
NW						NZ			
CADRE C									
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARIÉES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler		5 660				Z9 606		Z8 5 054	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

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

2056 - Provisions

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 2023

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

Désignation de l'entreprise SAS CENTRE BIO					Néant <input type="checkbox"/> *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR	
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S	
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A	158 966
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y	
TOTAL II	5Z	175 545	17 278	33 856	158 966	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A	6B	6C	6D	
		6E	6F	6G	6H	
		02	03	04	05	
		9U	9V	9W	9X	
		06	07	08	09	
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	109 182
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	173 503
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A	
TOTAL III	7B	268 738	177 001	163 053	282 686	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	444 283	194 280	196 910	441 653	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	189 618	196 910		
	- financières	UG	4 661			
	- exceptionnelles	UJ				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I					10	

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

2057 - Créances et Dettes

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N° 2057 2023

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

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an			
				1		2		3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL	1 654	UM	1 654	UN					
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières	UT		UV		UW					
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	54 931		54 931						
	Autres créances clients	UX	3 301 482		3 301 482						
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)	ZI									
	Personnel et comptes rattachés	UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	19 969		19 969						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	114 668		114 668					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	183 023		183 023					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	27 985		27 985					
		Divers	VP	30 478		30 478					
	Groupe et associés (2)	VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	5 204		5 204						
	Charges constatées d'avance	VS									
	TOTAUX		VT	3 739 396	VU	3 739 396	VV				
RENVIS	(1) Montant des	VD									
	- Prêts accordés en cours d'exercice	VE									
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VF									
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)											
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'1 an et 5 ans au plus		A plus de 5 ans	
				1		2		3		4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG									
	à plus d'1 an à l'origine	VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	697 994		72 054		625 940				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 605 828		1 605 828						
Personnel et comptes rattachés		8C	257 763		257 763						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	159 973		159 973						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	122 276		122 276						
collectivités publiques	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	76 412		76 412						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	153 012		153 012						
Groupe et associés (2)		VI	4 770 783		4 770 783						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	83 561		83 561						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	7 927 607	VZ	7 301 667		625 940				
RENVIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL						
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	65 530	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

2058A - Détermination du résultat fiscal

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

9

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A 2023

Désignation de l'entreprise : <u>SAS CENTRE BIO</u>		Néant <input type="checkbox"/>		Exercice N, clos le : <u>30/06/2023</u>			
I. RÉINTÉGRATIONS			BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE				
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)					WA	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	WE	3 480	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	901	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	RB		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	28 177	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX		
	Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *	XZ		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*					XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)					I7	
	Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7	
	Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %			I8
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*		- Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions			WN		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)					XR		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW		
				Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage					Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage					Y3		
TOTAL I					WR	32 558	
II. DÉDUCTIONS			PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE				
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *					WT		
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)					WU	47 455	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs			WV	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %					WH	
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*					WP	
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part des frais et charges restant imposable à <u>2A</u>)					WW	
	Produit net des actions et parts d'intérêts : (déduire des produits nets de participation)					WB	
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)					XB	
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.					I6	
	Majoration d'amortissement*					I6	
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies)	K9		Entreprises nouvelles (44 sexies)	L2	
		Zone franche urbaine -TE (44 octies A)	ØV		Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)	K3	
		Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP		Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies)	1F	
				Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC		
Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)					PB		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)					XS		
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39decies)	X9		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies F)	YI		
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies A)	YA		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies G)	YL		
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies B)	YB		Dont déduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)	YH		
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies C)	YC		Créance dégagee par le report en arriere de déficit	ZI		
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies D)	YD					
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage					Y2		
III. RÉSULTAT FISCAL					TOTAL II	XH	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins II) / déficit (II moins I) }					XI		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*					ZL	143 634	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*					XL		
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)					XN	635 730	

2058B - Déficits, provisions non déductibles

10

DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFIP N° 2058-B2023

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS CENTRE BIO</u>		Néant <input type="checkbox"/> *			
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4			
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)	K4ter		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5			
Déficits reportables (différence K4+K4bis-K5)		K6			
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)		YJ	635 730		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	635 730		
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice		ZT	139 968		
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice		
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 2 du CGI *		ZV	ZW		
Provisions pour risques et charges *					
IDR	8X	16 062	8Y	32 742	
	8Z		9A		
	9B		9C		
Provisions pour dépréciation *					
	9D		9E		
	9F		9G		
	9H		9J		
Charges à payer					
C3S	9K	12 115	9L	14 713	
	9M		9N		
	9P		9R		
	9S		9T		
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :		YN	28 177	YO	47 455
		↓	↓		
		ligne WI		ligne WU	

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

* Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

2058C - Renseignements divers

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C 2023

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

Désignation de l'entreprise		SAS CENTRE BIO		Néant <input type="checkbox"/> *					
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	1 335 638	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserve légale - Autres réserves	ZB	82 533	
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	315 038		Dividendes		ZE	315 038	
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZF			
					Report à nouveau	ZG	1 253 104		
	TOTAL I	ØF	1 650 677		TOTAL II	ZH	1 650 677		
RENSEIGNEMENTS DIVERS						Exercice N :		Exercice N - 1 :	
ENGAGEMENTS	Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7		YQ					
	Engagements de crédit-bail immobilier			YR					
	Effets portés à l'escompte et non échus			YS					
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	Sous-traitance			YT	1 912 503		1 765 033		
	Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris et de copropriété en location pour une durée > 6 mois)	J8	949 358	XQ	952 105		944 221		
	Personnel extérieur à l'entreprise			YU	189 223		140 822		
	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	227 991		283 389		
	Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV					
	Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES		ST	2 765 412		2 892 765		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052			ZJ	6 047 236		6 026 232		
	Taxe professionnelle *, CFE, CVAE			YW	61 955		71 784		
	Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS		9Z	85 563		81 305		
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052			YX	147 518		153 089		
T.V.A.	Montant de la T.V.A. collectée			YY	2 654 518		3 112 284		
	Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations			YZ	3 492 421		4 114 900		
DIVERS	Montant brut des salaires *			ØB	1 162 705				
	Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *			ØS					
	Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *			ZK	5.76	%	3.00 %		
	Numéro du centre de gestion agréé *	XP			— Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)		Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	1
	Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				RG				
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217octies				RH					
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL	
				Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC	
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO	
				Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF	
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ				

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

2059A - Détermination +/- values

12

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFIP N° 2059-A 2023

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

Désignation de l'entreprise : SAS CENTRE BIO						Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés* ①		Valeur d'origine* ②	Valeur nette réévaluée* ③	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④	Autres amortissements* ⑤	Valeur résiduelle ⑥	
I. Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES				Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées*			
Prix de vente ⑦		Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧	Court terme ⑨	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 % (1) ⑪
				19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
I. Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe) *					
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑨							
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑩				(A)	(B)	(C)	
CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % ⑪					(ventilation par taux)		

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

2059B - Affectation + valeurs court terme

13

AFFECTATION DES PLUS-VALUES A COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

DGFIP N° 2059-B 2023

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

Désignation de l'entreprise : <u>SAS CENTRE BIO</u>					Néant <input checked="checked" type="checkbox"/>
A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME (à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)					
Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
TOTAL 1					
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N-1			
		N-2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1			
		N-2			
		N-3			
		N-4			
		N-5			
		N-6			
		N-7			
	N-8				
N-9					
TOTAL 2					
B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.					
<input type="checkbox"/> Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)			<input type="checkbox"/> Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)		
Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
TOTAL					

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

2059C - Suivi - valeurs long terme

14

SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME

DGFIP N° 2059-C

2023

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

Désignation de l'entreprise : SAS CENTRE BIO

Néant *

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,8 % ② .

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies-0* bis du CGI) ① *.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€
(art. 219 I a *sexies-0* du CGI) ① *.

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ①	Moins-values à 12,8 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 % ③	Solde des moins-values à 12,8 % ④
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1		
	N-2		
	N-3		
	N-4		
	N-5		
	N-6		
	N-7		
	N-8		
	N-9		
	N-10		

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine ①	Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme ④	Imputations sur le résultat de l'exercice ⑤	Solde des moins-values à reporter col ⑥ = ② + ③ - ④ - ⑤ ⑥
	À 19 % ou à 15 % ②	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ③			
Moins-values nettes N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1				
	N-2				
	N-3				
	N-4				
	N-5				
	N-6				
	N-7				
	N-8				
	N-9				
	N-10				

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

2059D - Affectation + valeurs long terme

15

**RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES A LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

DGFIP N° 2059-D 2023

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

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : <u>SAS CENTRE BIO</u>					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)	1					
Réerves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés						
<ul style="list-style-type: none"> - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés 	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5^e, 6^e, 7^e alinéas de l'art. 39-1-5^e du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice		
①	②	donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	⑤		

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

2059E - Détermination valeur ajoutée

16

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFIP N° 2059-E 2023

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

Désignation de l'entreprise : SAS CENTRE BIO		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le :01.07.2022..... et clos le :30.06.2023.....		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel	YP	25 . 10	
Dont apprentis	YF	2 . 03	
Dont handicapés	YG	1 . 00	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	36 363 066	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	132 287	
TOTAL 1	OX	36 495 354	
II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	9 652	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF	12 907	
Variation positive des stocks	OD	496 041	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
TOTAL 2	OM	518 601	
III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	ON	31 140 851	
Variation négative des stocks	OQ	28 697	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	3 169 301	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	OS	2 747	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	39 621	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	OY		
TOTAL 3	OJ	34 381 218	
IV Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	2 632 737
V Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)	SA	2 632 737	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.			
MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV		
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX		
Effectifs au sens de la CVAE	EY		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	GY	/	/
Date de cessation	HR	/	/

Cegid Group

Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

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

2059F - Composition du capital social

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2059-F

2023

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'ann. III au CGI)

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

1
1 (1)

Néant *

EXERCICE CLOS LE 30062023 N° SIRET 5 3 8 7 3 8 3 0 3 0 0 0 3 0

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS CENTRE BIO

ADRESSE (voie) 36 Rue DE LA MANUFACTURE

CODE POSTAL 45160 VILLE OLIVET

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	2	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	200 000
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique COP Dénomination COOP AXEREAL

N° SIREN (si société établie en France) 503681801 % de détention 77.00 Nb de parts ou actions 154 000

Adresse : N° 36 Voie r. DE LA MANUFACTURE

Code Postal 45160 Commune OLIVET Pays FRA

Forme juridique SIC Dénomination AXEREAL BIO

N° SIREN (si société établie en France) 449137470 % de détention 23.00 Nb de parts ou actions 46 000

Adresse : N° 36 Voie r. DE LA MANUFACTURE

Code Postal 45160 Commune OLIVET Pays FRA

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.

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

CENTRE Bio
Société par actions simplifiée au capital de 2.000.000 euros
Siège social : 36 rue de la Manufacture - 45160 OLIVET
538 738 303 RCS ORLEANS

Assemblée Générale Ordinaire
08 décembre 2023

Extrait de Procès-verbal

.../...

1^{ère} résolution

Approbation des comptes annuels de l'exercice clos au 30 juin 2023

L'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, après avoir pris connaissance du bilan, du compte de résultat, de l'annexe sur l'exercice 2022/2023, après avoir entendu lecture du rapport de gestion du Conseil d'Administration et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels du même exercice, approuve les comptes de l'exercice clos au 30 juin 2023 tels qu'ils sont présentés et qui font apparaître un résultat net comptable de - 752 408,92 €.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

2^{ème} résolution

Quitus aux membres du Conseil d'Administration

L'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, donne quitus aux membres du Conseil d'Administration de leur gestion pour l'exercice clos le 30 juin 2023.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

3^{ème} résolution

Affectation du résultat au 30 juin 2023

L'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat net comptable de - 752 408,92 € que nous vous proposons d'affecter de la façon suivante :

+ Résultat de l'exercice	- 752 408,92 €
+ Report à nouveau	1 253 104,36 €
= Solde du compte report à nouveau	<u>500 695,44 €</u>

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

8^{me} résolution

Renouvellement de mandat d'administrateur

L'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle décide de renouveler pour une période de trois années, soit jusqu'à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle statuant sur les comptes de l'exercice clos au 30 juin 2026, le mandat d'Administrateur de Monsieur Benoit VERGER, arrivé à expiration.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

10^{ème} résolution

Non renouvellement des Commissaires aux comptes titulaires

L'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle décide de ne pas renouveler le mandat des Commissaires aux comptes titulaires, Mazars, arrivé à expiration.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

11^{ème} résolution

Pouvoirs en vue des formalités

L'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle confère tous pouvoirs au porteur d'une copie, ou d'un extrait certifié, du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités légales de publicité afférentes aux décisions ci-dessus.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

.../...

Extrait certifié conforme

Le Président,
Olivier POLI

DocuSigned by:

CCB1A605DF12435...

mazars

61, rue Henri Regnault
92075 PARIS LA DEFENSE

Deloitte.

6, place de la Pyramide
92908 PARIS LA DEFENSE CEDEX

CENTRE BIO

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2023

CENTRE BIO

RCS Orléans B 538 738 303

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2023

A l'Assemblée générale de la société CENTRE BIO,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CENTRE BIO relatifs à l'exercice clos le 30 juin 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 des commissaires 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 1^{er} juillet 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que 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 Conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

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

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 Conseil d'administration.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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.

Fait à Paris La Défense, le 27 octobre 2023

Les Commissaires aux comptes

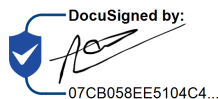
Mazars

DocuSigned by:

752215AC82694B7...

Christophe Patouillère

Deloitte & Associés

DocuSigned by:

07CB058EE5104C4...

Antoine Robert

CENTRE BIO

36 Rue DE LA MANUFACTURE

45160 OLIVET

Siren n°538738303

Comptes annuels au 30/06/2023



COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	30/06/2023	30/06/2022
Ventes de marchandises	29 644 385	4 883 596	34 527 981	35 431 865
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 835 085		1 835 085	1 593 978
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	31 479 471	4 883 596	36 363 067	37 025 842
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			12 908	21 414
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			329 198	300 851
Autres produits			9 653	2 426
PRODUITS D'EXPLOITATION			36 714 825	37 350 533
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			29 054 327	29 522 843
Variation de stock (marchandises)			-473 508	-916 473
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			160 695	76 060
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			6 164	-10 513
Autres achats et charges externes			6 047 236	6 026 233
Impôts, taxes et versements assimilés			147 519	153 089
Salaires et traitements			1 200 452	1 090 906
Charges sociales			501 338	449 960
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			260 360	228 720
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			177 001	194 957
Dotations aux provisions			12 617	22 527
Autres charges			39 621	3 755
CHARGES D'EXPLOITATION			37 133 823	36 842 064
RESULTAT D'EXPLOITATION			-418 998	508 469
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			2 734	2 036
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change			62	112
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			2 796	2 148
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			4 662	1 460
Intérêts et charges assimilées			315 161	82 349
Différences négatives de change			90	18
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			319 912	83 827
RESULTAT FINANCIER			-317 117	-81 679
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-736 115	426 790

Compte de résultat

Rubriques	30/06/2023	30/06/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 055
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		20 360
PRODUITS EXCEPTIONNELS		23 415
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 782	3 912
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 782	3 912
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-6 782	19 503
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	9 513	9 706
Impôts sur les bénéfices		121 548
TOTAL DES PRODUITS	36 717 620	37 376 095
TOTAL DES CHARGES	37 470 029	37 061 057
BENEFICE OU PERTE	-752 409	315 039

BILAN

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/06/2023	30/06/2022
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	15 184	15 184		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	120 758	75 899	44 858	55 824
Constructions	1 142 539	522 144	620 395	655 375
Installations techniques, matériel, outillage	1 847 720	1 177 234	670 486	642 340
Autres immobilisations corporelles	17 883	17 883		
Immobilisations en cours	209 673		209 673	85 185
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations	1 654		1 654	
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	3 355 410	1 808 344	1 547 066	1 438 725
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	99 114		99 114	105 278
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	5 561 504	109 183	5 452 322	4 996 281
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	3 356 414	173 504	3 182 910	4 104 185
Autres créances	381 329		381 329	312 695
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	131 002		131 002	148 012
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	9 529 364	282 687	9 246 677	9 666 451
Frais d'émission d'emprunts à étaler	5 054		5 054	5 661
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	12 889 828	2 091 030	10 798 797	11 110 836

Bilan - Passif

Rubriques	30/06/2023	30/06/2022
Capital social ou individuel (dont versé : 2 000 000)	2 000 000	2 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	211 527	128 993
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	1 253 104	1 335 638
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-752 409	315 039
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 712 223	3 779 670
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	158 967	175 545
PROVISIONS	158 967	175 545
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	697 995	757 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 605 829	2 033 450
Dettes fiscales et sociales	616 426	563 648
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	153 013	157 858
Autres dettes	4 854 345	3 643 665
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	7 927 608	7 155 621
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	10 798 797	11 110 836

ANNEXES

ANNEXE

TABLE DES MATIERES

1 - Faits marquants de l'exercice, principes, règles et méthodes comptables

- 1.1 Faits marquants de l'exercice
- 1.2 Principes, règles et méthodes comptables
- 1.3 Evènements post clôture

2 - Informations relatives au bilan

- 2.1 Actif
 - 2.1.1 Immobilisations incorporelles
 - 2.1.2 Immobilisations corporelles
 - 2.1.3 Immobilisations financières
 - 2.1.4 Stocks
 - 2.1.5 Créances
 - 2.1.6 Autres informations sur l'actif
- 2.2 Passif
 - 2.2.1 Capital
 - 2.2.2 Autres capitaux propres
 - 2.2.3 Provisions pour risques et charges
 - 2.2.4 Dettes financières
 - 2.2.5 Autres dettes
 - 2.2.6 Autres informations sur le passif

3 - Informations relatives au compte de résultat

- 3.1 Ventilation du chiffre d'affaires
- 3.2 Transferts de charges
- 3.3 Résultat exceptionnel
- 3.4 Impôt sur les bénéfices
- 3.5 Autres informations sur le compte de résultat

4 - Engagements financiers et autres informations

5 - Tableaux de l'annexe

ANNEXE

1 - FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE, PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1.1 FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

GUERRE EN UKRAINE

L'opération militaire en Ukraine déclenchée par la Russie le 24 février 2022 n'impacte pas directement la société, Centre BIO n'ayant pas de filiales dans ces pays. Seuls des impacts indirects sont identifiés à ce stade, dont principalement le prix des matières premières et de l'énergie, qui impactent le besoin en fond de roulement de la société Centre BIO.

1.2 PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, résultant du règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général, et des règlements le l'ANC le modifiant.

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, 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.

CHANGEMENTS DE METHODE D'EVALUATION

Néant

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Néant

1.3 EVENEMENTS POST CLOTURE

Néant

ANNEXE

2- INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN**2.1 ACTIF****2.1.1 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

Logiciel d'aide à la décision « qlikview »

Amortissement :

<u>Catégorie</u>	<u>Durée comptable</u>
- Logiciels	3 à 5 ans

2.1.2 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Evaluation :

Les frais d'acquisition sont intégrés dans le coût d'entrée des immobilisations.

Les frais de financement ne sont pas inclus dans ce coût d'entrée exception faite des actifs éligibles à l'incorporation des coûts d'emprunt qui nécessitent une préparation ou des travaux supérieurs à 12 mois.

Production d'immobilisation : Néant

Amortissement :

En conséquence de cette application, les durées d'amortissements par catégorie d'immobilisations sont les suivantes :

<u>Catégorie</u>	<u>Durée comptable</u>
- Aménagements des terrains	10 ans
- Constructions	25 ans
- Agencements, Aménagements des constructions	15 ans
- Installations complexes et spécialisées	10 ans
- Matériel et outillage	5 ans
- Agencements du matériel et outillage	Néant
- Installations générales et aménagements divers	Néant
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau	5 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier de bureau	Néant

ANNEXE

2.1.3 IMMOBILISATIONS FINANCIERESEvaluation :

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Une dépréciation est constatée dès que leur valeur d'utilité est inférieure à leur valeur comptable. La valeur d'utilité est déterminée sur la base de différents critères, dont la valeur de marché, les perspectives de rentabilité et les capitaux propres réévalués ou la quote part de situation nette.

Pour les Titres de participation :

Les frais d'acquisition (mutation, honoraires , ...) font partie intégrante du coût d'entrée, ils font alors l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans.

En revanche les frais de financement ne sont pas inclus dans le coût d'entrée.

A ce jour, il n'a pas été constaté de frais relatifs aux augmentations ou nouvelles acquisitions de titres ou parts.

Evolution du poste : voir tableau *Immobilisations* annexé.

Détail des titres : voir tableau *Liste des filiales et participations* annexé.

Pour les créances immobilisées : Néant

Evolution du poste : Voir tableau *Immobilisations* annexé.

Classement par échéance: Voir tableau *Créances et dettes* annexé.

Créances rattachées à des participations : Néant

2.1.4 STOCKS

La nature et les montants de la valeur des stocks et de leurs provisions pour dépréciation sont les suivants :

<u>Catégorie</u>	<u>Valeur brute</u>	<u>Dépréciation</u>	<u>Valeur nette</u>
Matières premières			
Matières consommables	99 114		99 114
Stocks de marchandises collecte	5 482 884	109 183	5 373 701
Stock de marchandises appro	78 621		78 621
TOTAL	5 660 619	109 183	5 551 436

Evaluation :**Stocks collecte :**

La valorisation du stock céréales se fait au prix moyen d'achat pondéré.

ANNEXE

Méthode de dépréciation des stocks collecte : si les valorisations ci-dessus retenues s'avèrent être supérieures au prix de marché, il serait alors constaté une dépréciation entre le cours du marché et la valorisation ci-dessus décrite.

Stocks approvisionnement :

Ils sont valorisés au prix moyen d'achat pondéré.

Méthode de dépréciation des stocks approvisionnement : Si les valorisations ci-dessus retenues s'avèrent être supérieures à nos prix de ventes au 30 juin, il est alors constaté une dépréciation entre nos prix de ventes et la valorisation ci-dessus décrite.

2.1.5 CREANCES

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

La valeur d'inventaire est appréciée notamment en fonction d'une analyse de l'antériorité et des perspectives de recouvrabilité. Cette analyse est effectuée en analysant chaque client de manière individuelle et en tenant compte des garanties éventuellement mises en place.

Classement par échéance : Voir tableau *Créances et dettes* annexé.

Produits à recevoir : 168 109€

Carry-back : Néant

Créances représentées par des effets de commerce : Néant

2.1.6 AUTRES INFORMATIONS SUR L'ACTIF

Les charges à répartir, d'un montant brut total de 18 433.45 euros sont constituées de la quote-part applicable à la société des frais relatifs au financement du Groupe négocié en 2019.

Le montant des charges restant à étaler à l'ouverture était de 5 560.94€. Au cours de l'exercice, aucun frais complémentaire n'a été activé et la charge d'étalement (constatée via un transfert de charge d'exploitation) s'élève à 606.53€, portant le solde au 30 juin 2023 à 5 054.41€

2.2 PASSIF

2.2.1 CAPITAL SOCIAL

Mouvements de l'exercice : Voir tableau *Composition du Capital social* annexé.

ANNEXE

2.2.2 AUTRES CAPITAUX PROPRES

Evolution : Voir tableau *Variation des capitaux propres* annexé.

2.2.3 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision pour retraite a été constituée pour un montant de 152 634.86€

Conformément à la recommandation 2013-02 de l'ANC, les engagements de retraite sont évalués avec la méthode des unités de crédits projetés et selon les dispositions de la convention collective des coopératives agricoles de céréales, de meunerie, d'approvisionnement, d'alimentation du bétail et d'oléagineux (brochure JO n°3616).

Les hypothèses actuarielles suivantes sont utilisées :

- Taux d'actualisation : 3.56% (Taux iBoxx € Corporates AA 10+ au 31/05/2023)
- Taux d'augmentation des salaires : 2.5%
- Age de départ en retraite : Taux Plein
- Taux de turnover appliqué selon l'âge du salarié
- Taux de mortalité INSEE 2018 - 2020
- Taux moyen de charges patronales de l'exercice : 43.11 %

Les engagements de retraite sont comptabilisés en provision pour risques et charges.

Les écarts actuariels sont calculés selon la méthode du corridor. Ils sont mentionnés en engagement hors bilan et sont amortis selon l'évolution des hypothèses actuarielles.

Une provision pour médaille du travail a été constituée pour un montant de 6 332.07€.

Une provision est calculée selon les dispositions de la convention collective applicable dans l'entreprise pour l'ensemble du personnel. Elle est comptabilisée en provision pour risques et charges.

La méthode de calcul reprend les éléments identiques aux engagements de retraite.

Les reprises de provisions :

	<u>Utilisation</u>	<u>Non utilisation</u>
Exploitation		
<i>Indemnité départ retraite</i>	31 338€	1 404€
<i>Médailles du travail</i>	1050€	65€
Exceptionnel		
<i>Plan Rebondir</i>		

ANNEXE

2.2.4 DETTES FINANCIERES

Classement par échéance : Voir tableau *Créances et dettes* annexé.

Dettes garanties par des sûretés réelles données : Voir tableau *Dettes garanties* annexé.

2.2.5 AUTRES DETTES

Classement par échéance : Voir tableau *Créances et dettes* annexé.

Charges à payer : Voir tableau *Détail des charges à payer* annexé.

Dettes représentées par des effets de commerce (effets à payer, traites, ...): Néant

2.2.6 AUTRES INFORMATIONS SUR LE PASSIF

Néant

3 - INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT**3.1 VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES**

Voir tableau *Ventilation du chiffre d'affaires* annexé.

3.2 TRANSFERTS DE CHARGES

Voir tableau *Transfert de Charges* annexé.

3.3 RESULTAT EXCEPTIONNEL

Le résultat exceptionnel est négatif pour un montant de 6 781.54 Euros, et comprend les éléments suivants :

	<u>Produits</u>	<u>Charges</u>
Résultat sur cessions d'immobilisation		
Résultat sur opérations de gestion	0€	6 782€
Résultat sur opérations en capital		
Dotation / Reprise de provision pour charges		
Dotation / Reprise prov amort dérogatoires		

ANNEXE

3.4 IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

Intégration fiscale :

La société n'est pas intégrée fiscalement.

3.5 AUTRES INFORMATIONS SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Participation : 0 €

Intéressement : 29 317.62 €

Il est calculé selon les règles définies dans l'accord entre les partenaires sociaux (employeurs et délégués syndicaux) des sociétés membres de l'unité économique et sociale.

4 - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

ENGAGEMENTS

Engagements financiers hors bilan :

Voir tableau *Engagements hors bilan* annexé.

Engagements de crédit-bail : Néant

Engagements marchés (matif) : Néant

INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société :

Les comptes de la société CENTRE BIO sont intégrés dans les comptes consolidés établis par la Société Coopérative Agricole AXREAL.

Postes de bilan relatifs aux filiales et participations liées ou ayant un lien de participation :

Voir tableau *Éléments relevant de plusieurs postes de bilan* annexé.

ANNEXE

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées :

Les montants s'élèvent à :

- charges financières	315 158.38 €
- produits financiers	2 734.06 €

Effectif moyen : 27.3

Réévaluation : L'entreprise n'a procédé à aucune réévaluation de ses actifs.

Frais d'établissement : Le bilan de l'entreprise ne comporte pas de frais d'établissement non amortis

Frais de recherche appliquée et de développement : Néant

Parts bénéficiaires : L'entreprise n'a jamais émis de parts bénéficiaires.

Avances aux dirigeants : Néant

Autres : Néant

5 - TABLEAUX DE L'ANNEXE

Voir pages suivantes.

La liste des tableaux de l'annexe auxquels il est fait référence dans le texte ci-dessus est intégrée dans le sommaire page S1, avec indication du n° de page.

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 184		
Terrains	120 758		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	821 748		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	290 158		30 633
Install. techniques, matériel et outillage ind.	1 636 399		211 321
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	17 883		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	85 185		196 228
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 972 131		438 182
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			1 654
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			1 654
TOTAL GENERAL	2 987 314		439 836

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			15 184	
Terrains			120 758	
Constructions sur sol propre			821 748	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			320 791	
Installations techn., matériel et outillages ind.			1 847 720	
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			17 883	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	71 741		209 673	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	71 741		3 338 572	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			1 654	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			1 654	
TOTAL GENERAL	71 741		3 355 410	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	15 184			15 184
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 184			15 184
Terrains	64 934	10 966		75 899
Constructions sur sol propre	274 458	35 792		310 250
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	182 073	29 821		211 895
Installations techniques, matériel et outillage industriels	994 059	183 175		1 177 234
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	17 883			17 883
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 533 406	259 754		1 793 160
TOTAL GENERAL	1 548 590	259 754		1 808 344

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis. Fonds Cial Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains Construct. - sol propre - sol autrui - installations Install. Tech. Install. Gén. Mat. Transp. Mat bureau Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler	5 661		607	5 054
Primes de remboursement des obligations				

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	1 654	1 654	
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	54 932	54 932	
Autres créances clients	3 301 482	3 301 482	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	19 969	19 969	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	114 668	114 668	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	183 023	183 023	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	27 985	27 985	
Etat, autres collectivités : créances diverses	30 479	30 479	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	5 204	5 204	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	3 739 397	3 739 397	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	697 995	72 055	625 940	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 605 829	1 605 829		
Personnel et comptes rattachés	257 763	257 763		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	159 973	159 973		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	122 277	122 277		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	76 413	76 413		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	153 013	153 013		
Groupe et associés	4 770 784	4 770 784		
Autres dettes	83 561	83 561		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	7 927 608	7 301 668	625 940	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	65 530			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Produits à recevoir

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart	%
PRODUITS A RECEVOIR					
CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS					
267800000	INTERETS/PARTS COURUS	1 654,17		1 654,17	n.a.
TOTAL CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS		1 654,17		1 654,17	n.a.
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES					
418100008	CLIENTS PRODUITS NON FACTURES	116 673,26	35 766,16	80 907,10	226,21 %
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		116 673,26	35 766,16	80 907,10	226,21 %
AUTRES CREANCES					
409800008	FOURNIS. AVOIRS NON PARVENUS		1 050,58	-1 050,58	-100,00 %
438700000	ORG. SOCIAUX PROD. A RECEVOIR	19 969,25	5 918,24	14 051,01	237,42 %
448700000	ETAT, PRODUITS A RECEVOIR	29 812,00	9 022,32	20 789,68	230,43 %
TOTAL AUTRES CREANCES		49 781,25	15 991,14	33 790,11	211,31 %
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		168 108,68	51 757,30	116 351,38	224,80 %

Charges à payer

Compte	Libellé	30/06/2023	30/06/2022	Ecart	%
CHARGES A PAYER					
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES					
168880000	INTERETS COURUS S/EMP.AUTRES	6 524,71		6 524,71	n.a.
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		6 524,71		6 524,71	n.a.
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH					
408100009	FOURNIS. FACTURES N. PARVENUES	914 696,58	656 163,90	258 532,68	39,40 %
408200009	FOURNIS. IMMO.FACT.N.PARVENUES	137 402,17	14 490,50	122 911,67	848,22 %
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		1 052 098,75	670 654,40	381 444,35	56,88 %
AUTRES DETTES					
419800009	CLIENTS RRR, AVOIR A ETABLIR		229,22	-229,22	-100,00 %
TOTAL AUTRES DETTES			229,22	-229,22	-100,00 %
DETTES FISCALES ET SOCIALES					
428200000	PERSONNEL, PROVISION SUR C.P.	99 259,83	99 535,16	-275,33	-0,28 %
428600000	PERSONNEL, CHARGES A PAYER	122 423,32	91 033,14	31 390,18	34,48 %
428620000	PERSONNEL, INTERESSEMENT	33 920,00	27 780,00	6 140,00	22,10 %
438200000	PROV. CHARGES S/ CONGES PAYES	40 708,56	42 792,29	-2 083,73	-4,87 %
438600000	ORGANISMES SOCIAUX CH. A PAYER	49 609,88	37 687,14	11 922,74	31,64 %
438620000	ORG. SOCIAUX INTRSSST/PART.	6 784,00	5 556,00	1 228,00	22,10 %
438633000	COTISATION FORMATION CONTINUE	295,59	374,68	-79,09	-21,11 %
438635000	COTISATION TAXE APPRENTISSAGE	419,41	336,84	82,57	24,51 %
448600000	ETAT, CHARGES A PAYER	73 728,50	67 283,75	6 444,75	9,58 %
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		427 149,09	372 379,00	54 770,09	14,71 %
TOTAL CHARGES A PAYER		1 485 772,55	1 043 262,62	442 509,93	42,42 %

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	200 000			10
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		3 779 670
Distributions sur résultats antérieurs		315 039
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		3 464 631
Variations en cours d'exercice		En moins
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		-752 409
	SOLDE	752 409
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		2 712 223

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	175 545	17 279	33 857	158 967
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	175 545	17 279	33 857	158 967
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	91 715	109 183	91 715	109 183
Dépréciations comptes clients	177 023	67 819	71 338	173 504
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	268 738	177 001	163 053	282 687
TOTAL GENERAL	444 283	194 280	196 910	441 654
Dotations et reprises d'exploitation		189 618	196 910	
Dotations et reprises financières		4 662		
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/06/2023	Total 30/06/2022	%
PRESTATIONS SERVICES	1 835 085		1 835 085	1 593 978	15,13 %
VENTES CEREALES	19 950 877	4 883 596	24 834 473	26 068 728	-4,73 %
VENTES ENGRAIS ET PHYTOS BIO	9 693 508		9 693 508	9 363 136	3,53 %
VENTES LEGUMES					
TOTAL	31 479 471	4 883 596	36 363 067	37 025 842	-1,79 %

Transfert de charges

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
ENERGIE	5 352	791060600
LOCATIONS +6 MOIS	107 668	791061310
ENTRETIEN	4 524	791061500
MAINTENANCE	1 779	791061560
CHARGES ADM	1 833	791061800
MISSIONS RECEPTION	2 353	791062500
IMPOTS ET TAXES	361	791063000
PERSONNEL	8 419	791064000
TOTAL	132 288	

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	-736 115		-736 115
Résultat exceptionnel à court terme	-6 781		-6 781
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-9 513		-9 513
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	-752 409		-752 409

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			-752 409
Impôt sur les bénéfices			
RESULTAT AVANT IMPOT			-752 409
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires			
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES			
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			-752 409

Situation fiscale différée et latente

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	
Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	
Participation des salariés	
Autres	3 029
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	38 159
TOTAL ALLEGEMENTS	41 188
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	-41 188
IMPOT DU SUR :	
Plus-values différées	
CREDIT A IMPUTER SUR :	
Déficits reportables	
Moins-values à long terme	
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	

Éléments relevant de plusieurs postes de bilan

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
<hr/>			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	1 447 499		
Autres créances	1 654		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
<hr/>			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	697 995		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 404 710		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	4 770 784		

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
EMPLOYES	3	
OUVRIERS	6	
AGENTS DE MAITRISE	10	
CADRES	8	
TOTAL	27	

Engagements Hors Bilan

Exprimé en €

Engagements donnés			
Libellé engagements	Au bénéfice de	Montant maximum autorisé / garanti	Montant utilisé
Ecart Actuariels Provisions Retraites	Salariés		9 461
TOTAL			9 461
Engagements reçus			
Libellé engagements	Accordés par	Montant maximum autorisé / garanti	Montant utilisé
NEANT			
TOTAL			

Engagements Hors Bilan

Exprimé en €

Engagements réciproques			
Libellé engagements	Tiers partenaire	Montant engagement	Unité engagement
NEANT			
			TOTAL