

SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES

*6 rue Louise Weiss
Immeuble Condorcet - Teledoc 322
75013 PARIS*

*Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2023 au 31/12/2023*

Activité principale de l'entreprise : CENTRALE D'ACHAT

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

Fait à PARIS
Le 15/04/2024

Delcy SANCHES
Collaboratrice comptable

COHEN Serge
Expert Comptable

FIDUCIAIRE CONSEILS EXPERTISE
54 Avenue de Versailles

75016 PARIS
01 42 30 52 52

SOMMAIRE

	Pages
COMPTES ANNUELS	
- Analyse de votre entreprise	2
- Bilan, Indicateurs financiers	3
- Bilan actif-passif	4 et 5
- Compte de résultat	6 et 7
- Annexe	8 à 13
- Détail des comptes bilan actif passif	14 à 17
- Détail Compte de résultat	18 à 22
- Annexe à la liasse fiscale	23 à 25
DOSSIER FISCAL	
- Liasse 2065	26 à 28
- Liasses 2050 à 2059-E	29 à 44
DOSSIER DE GESTION	
- Bilan synthétique	45
- Détail bilan synthétique	46 à 49
- Soldes intermédiaires de gestion	50
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	51 à 55
- Equilibre financier	56
- Tableau de financement	57 et 58
- Du résultat à la trésorerie	59
- Ratios	60

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES
6 rue Louise Weiss
Immeuble Condorcet - Teledoc 322
75013 PARIS

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	1 313 557 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	922 090 Euros
- Résultat net comptable,	96 510 Euros

Fait à PARIS
Le 15/04/2024

Delcy SANCHES
Collaboratrice comptable

COHEN Serge
Expert Comptable

SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES

6 rue Louise Weiss
Immeuble Condorcet - Teledoc 322
75013 PARIS

COMPTES ANNUELS

FIDUCIAIRE CONSEILS EXPERTISE

54 Avenue de Versailles

75016 PARIS

01 42 30 52 52

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12
Immobilisations	121	855	112	192
Stocks et en cours	149	108	115	321
Créances	132	630	213	481
Disponibilités	900	138	806	268
Comptes de régularisation	9	827	14	611
TOTAL DE L'ACTIF	1 313	557	1 261	873
Capitaux propres (Dont résultat)	1 043	179	942	046
Provisions risques et charges	96	510	71	197
Dettes financières				
Dettes d'exploitation	269	049	319	827
Comptes de régularisation	1	329		
TOTAL DU PASSIF	1 313	557	1 261	873

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12
Ventes de marchandises	684	901	606	782
Production de l'exercice	237	189	216	445
Marge commerciale	167	298	142	394
% CA Ventes de marchandises	24.43		23.47	
Marge brute de production	237	902	217	054
% CA Production exercice	100.30		100.28	
Marge brute globale	405	200	359	448
% CA	43.94		43.66	
Valeur ajoutée	268	397	238	251
% CA	29.11		28.94	
Excédent brut d'exploitation	104	835	141	872
% CA	11.37		17.23	
Résultat courant	102	852	150	777
% CA	11.15		18.32	
Résultat net	96	510	71	197
% CA	10.47		8.65	

TABLEAU DE FINANCEMENT	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12
Capacité d'autofinancement	122	071	94	858
Total des ressources	197	891	153	096
Dont emprunts souscrits				
Total des emplois	89	738	11	345
Dont investissements	35	712	11	345
Dont remboursements d'emprunts				
Variation du fonds de roulement ***	108	153	141	751
Variation des actifs circulants	52	336	149	373
Variation des dettes d'exploitation	49	449	8	923
Besoins (-) ou dégagement (+) de l'exercice	2	887	158	297
Variation de la trésorerie	93	869	70	406

RATIOS	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12
Rotation des stocks (en nombre de jours)	104.60		90.72	
Crédit moyen client (en nombre de jours)	19.08		21.95	
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	14.90		31.41	
Solvabilité à court terme	3.82		3.19	
Autonomie financière	3.86		2.95	

*** Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

BILAN AU 31/12/2023**ACTIF**

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart %	
Immob.incorporelles nettes		1 297	100.00	
Immob.corporelles nettes	121 840	110 880	9.88	
Immob.financières	15	15		
ACTIF IMMOBILISE	121 855	112 192	8.61	K
Stock matières, marchandises	149 108	115 321	29.30	
Produits finis				
Travaux en cours				
STOCKS ET EN COURS	149 108	115 321	29.30	K
Avances fournisseurs				
Créances clients	55 604	56 526	1.63	
Autres créances	77 026	156 955	50.92	
Comptes de régularisation	9 827	14 611	32.74	
VALEURS REALISABLES	142 457	228 092	37.54	m
Disponibilités	900 138	806 268	11.64	
ACTIF CIRCULANT	1 191 703	1 149 681	3.66	K
TOTAL GENERAL	1 313 557	1 261 873	4.10	K

PASSIF

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart %	
Capital	176 978	172 354	2.68	
Résultat de l'exercice	96 510	71 197	35.55	
Prélèvements, distributions				
Autres fonds propres	769 692	698 495	10.19	
FONDS PROPRES	1 043 179	942 046	10.74	K
Provisions réglementées				
Prov.risques et charges				
Subventions				
Emprunts à plus d'un an				
DETTES LONG TERME				G
CAPITAUX STABLES	1 043 179	942 046	10.74	K
Emprunts à court terme				
Avances clients				
Dettes fournisseurs	31 263	57 327	45.47	
Dettes fiscales et sociales	205 911	196 355	4.87	
Autres dettes	31 875	66 145	51.81	
Comptes de régularisation	1 329			
Concours bancaires				
DETTES COURT TERME	270 378	319 827	15.46	m
TOTAL GENERAL	1 313 557	1 261 873	4.10	K

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart
Rotation des stocks	104.60	90.72	13.88
Délai de paiement clients	19.08	21.95	2.86
Délai de paiement fournisseurs	14.90	31.41	16.52
Fonds de roulement en jours	359.70	362.90	3.20
Utilisation du fonds de roulement	359.70	362.90	3.20
Trésorerie en jours	351.43	352.58	1.15
Prélèvements / résultat			

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	8 295	8 295		1 297	1 297	100.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	27 208	16 857	10 352	14 207	3 855	27.13
	Autres immobilisations corporelles	223 368	111 880	111 488	96 673	14 815	15.32
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	15		15	15			
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	Total II	258 886	137 032	121 855	112 192	9 663	8.61
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	150 170	1 062	149 108	115 321	33 787	29.30
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	55 604		55 604	56 526	922	1.63
	Autres créances	77 026		77 026	156 955	79 929	50.92
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	710 000		710 000	550 000	160 000	29.09	
Disponibilités	190 138		190 138	256 268	66 131	25.81	
Charges constatées d'avance (3)	9 827		9 827	14 611	4 784	32.74	
	Total III	1 192 765	1 062	1 191 703	1 149 681	42 021	3.66
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 451 651	138 094	1 313 557	1 261 873	51 684	4.10

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 176 978) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	176 978		172 354		4 624	2.68
	Réserves						
	Réserve légale	17 235		16 847		388	2.30
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	681 648		627 621		54 026	8.61
	Report à nouveau	70 808		54 026		16 782	31.06
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	96 510		71 197		25 313	35.55
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
Total I	1 043 179		942 046		101 134	10.74	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Dettes d'exploitation							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 263		57 327		26 064	45.47	
Dettes fiscales et sociales	205 911		196 355		9 555	4.87	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	31 875		66 145		34 270	51.81	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 329				1 329	
	Total IV	270 378		319 827		49 449	15.46
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 313 557		1 261 873		51 684	4.10

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

270 378

319 827

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	684 901		684 901	606 782		78 120	12.87
Production vendue de biens							
Production vendue de services	237 189		237 189	216 445		20 744	9.58
Chiffre d'affaires NET	922 090		922 090	823 226		98 864	12.01
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			1 675 148	1 750 201		75 053	4.29
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			12 016	13 052		1 036	7.94
Autres produits			11 597	20 708		9 111	44.00
Total des Produits d'exploitation (I)			2 620 852	2 607 187		13 665	0.52
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			550 902	470 610		80 292	17.06
Variation de stock (marchandises)			33 299	6 222		27 077	435.18
Achats de matières premières et autres approvisionnements			749	610		140	22.90
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			136 839	121 197		15 642	12.91
Impôts, taxes et versements assimilés			99 767	97 310		2 457	2.53
Salaires et traitements			1 043 801	1 012 429		31 372	3.10
Charges sociales			695 142	736 841		41 699	5.66
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			26 049	23 694		2 355	9.94
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 062	1 550		488	31.48
Dotations aux provisions							
Autres charges			973	444		529	119.05
Total des Charges d'exploitation (II)			2 520 487	2 457 244		63 244	2.57
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			100 364	149 943		49 579	33.07
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 488		834		1 654	198.24
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	2 488		834		1 654	198.24
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)	2 488		834		1 654	198.24
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	102 852		150 777		47 925	31.79
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	22 867		2 693		20 174	749.10
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	22 867		2 693		20 174	749.10
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	745		63 051		62 305	98.82
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	745		63 051		62 305	98.82
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	22 122		60 357		82 479	136.65
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	28 464		19 223		9 241	48.07
Total des produits (I+III+V+VII)	2 646 206		2 610 714		35 492	1.36
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 549 697		2 539 517		10 179	0.40
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	96 510		71 197		25 313	35.55

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	8
Permanence ou changement de méthodes	8
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	9
Etat des provisions	10
Etat des échéances des créances et des dettes	10
Evaluation des amortissements	10
Evaluation des créances et des dettes	10
Produits à recevoir	11
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	12
Honoraires des commissaires aux comptes	12
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	12
Résultats financiers des cinq derniers exercices	13

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 313 557.49 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 922 090.10 Euros et dégageant un bénéfice de 96 509.56 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 295		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	27 208		
Installations générales agencements aménagements divers	170 339		31 704
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 316		4 008
TOTAL	214 863		35 712
Autres titres immobilisés	15		
TOTAL	15		
TOTAL GENERAL	223 173		35 712

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			8 295	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			27 208	
Installations générales agencements aménagements divers			202 043	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			21 324	
TOTAL			250 575	
Autres titres immobilisés			15	
TOTAL			15	
TOTAL GENERAL			258 885	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice	
Autres immobilisations incorporelles	6 998	1 297		8 295	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	13 002	3 855		16 857	
Installations générales agencements aménagements divers	78 132	18 351		96 483	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 851	2 546		15 397	
TOTAL	103 985	24 752		128 737	
TOTAL GENERAL	110 983	26 049		137 032	
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	1 297				
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 855				
Instal.générales agenc.aménag.divers	18 351				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 546				
TOTAL	24 752				
TOTAL GENERAL	26 049				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	1 550	1 062	1 550		1 062
TOTAL	1 550	1 062	1 550		1 062
TOTAL GENERAL	1 550	1 062	1 550		1 062
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 062	1 550		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	55 604	55 604	
Personnel et comptes rattachés	6	6	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 182	8 182	
Débiteurs divers	68 838	68 838	
Charges constatées d'avance	9 827	9 827	
TOTAL	142 457	142 457	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	31 263	31 263		
Personnel et comptes rattachés	35 228	35 228		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	103 776	103 776		
Impôts sur les bénéfices	13 825	13 825		
Taxe sur la valeur ajoutée	16 691	16 691		
Autres impôts taxes et assimilés	36 391	36 391		
Autres dettes	31 875	31 875		
Produits constatés d'avance	1 329	1 329		
TOTAL	270 378	270 378		

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	371
Total	371

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	99 849
Total	99 849

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 827
Total	9 827
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 329
Total	1 329

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Employés	21
Total	23

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 8.000 euros HT, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 7.672 euros HT.
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euros.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Régularisations de comptes	22 867	
Total	22 867	
Charges exceptionnelles		
- Amendes et pénalités	70	
- Régularisations de comptes	675	
Total	745	

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	162 401	165 125	168 477	172 354	176 978
Nbre des actions ordinaires existantes					
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	834 313	793 540	691 133	823 226	922 090
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	50 104	117 757	90 864	114 081	150 535
Impôts sur les bénéfices	4 597	19 874	13 808	19 223	28 464
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	24 292	77 398	54 361	71 197	96 510
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions					
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	22	24	23	23	23
Montant de la masse salariale de l'exercice	1 062 806	1 031 106	1 009 054	1 012 429	1 043 801
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	684 958	611 097	632 856	736 841	695 142

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12 31/12/2022	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		1 297	1 297	100.00
20500000 Logiciel	8 295	8 295		
28050000 Amort Logiciels	8 295	6 998	1 297	18.53
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	10 352	14 207	3 855	27.13
21540000 Matériel industriel	27 208	27 208		
28154000 Amort mat et outillage	16 857	13 002	3 855	29.65
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	111 488	96 673	14 815	15.32
21810000 Install générales, agencements	202 043	170 339	31 704	18.61
21830000 Matériel bureau , informatique	19 400	15 392	4 008	26.04
21840000 Mobilier	1 925	1 925		
28181000 Amort install generales	96 483	78 132	18 351	23.49
28183000 Amort mat bureau et informatiq	13 905	11 626	2 279	19.60
28184000 Amort mob et mat bureau	1 492	1 225	267	21.79
AUTRES TITRES IMMOBILISES	15	15		
27100000 Titres immobilisés	15	15		
Total II	121 855	112 192	9 663	8.61
MARCHANDISES	149 108	115 321	33 787	29.30
37000100 Stock textile	7 853	4 270	3 583	83.90
37000600 Stock 5eme rayon	41 885	36 291	5 595	15.42
37000800 Stock denrees	100 431	76 310	24 121	31.61
39700000 Provisions stock marchandises	1 062	1 550	488	31.48
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	55 604	56 526	922	1.63
41100000 Clients	55 604	56 526	922	1.63
AUTRES CREANCES	77 026	156 955	79 929	50.92
42110000 Rémunérations pers. détachés	6		6	
42500000 Personnel-avances et acomptes		1 200	1 200	100.00
44560500 TVA deductible		1 404	1 404	100.00
44561000 TVA déductible à 10%		117	117	100.00
44562000 TVA sur immobilisations	1 111	6 323	5 212	82.43
44566000 TVA s autre bien et service		0	0	100.00
44571000 T.v.a. collectée	1		1	
44586000 TVA sur FNP	7 070	7 710	640	8.30
46700000 Subvention restante à recevoir	65 148	140 201	75 053	53.53
46702300 PROXI COOP	196		196	
46704000 FJORD KING	382		382	
46726000 BIOLLU - COM 13%	129		129	
46731000 BRUNER - COM 13%	2		2	
46733000 CHAFFOY - COM 13%	100		100	
46735000 CHAPELLE - COM 13%	70		70	
46740000 COHEN MYLENE - COM 13%	50		50	
46741000 COHEN NATHALIE - COM 13%	52		52	
46746000 DRAPALA - COM 8%	12		12	
46750000 FAUVEL - COM 8%	100		100	
46754000 GHANIME - COM 8%	7		7	
46759000 JORDA - COM 13%	105		105	
46761000 KRIEF - COM 13%	566		566	
46764000 MAHLER - COM 13%	35		35	
46765000 MAS - COM 13%	77		77	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
46766000 MASSA - COM 8%	194		194	
46768000 MORIN - COM 8%	76		76	
46774000 PILOSOFF - COM 13%	306		306	
46777000 RAMOUILLET - COM 13%	50		50	
46779000 RAYNAUD - COM 13%	0		0	
46780000 REIS - COM 13%	60		60	
46782000 ROBLES - COM 8%	73		73	
46784000 SAM - COM 13%	205		205	
46786000 SAOUD - COM 13%	64		64	
46794000 VAUDELLE - COM 8%	82		82	
46795000 ATOUMARK - COM 13%	294		294	
46796000 SOUSSAN - COM 13%	5		5	
46799000 VENANT 8%	28		28	
46870000 DIVERS Produits à recevoir	371		371	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	710 000	550 000	160 000	29.09
50310000 comptes à terme	710 000	550 000	160 000	29.09
DISPONIBILITES	190 138	256 268	66 131	25.81
51120000 Chèques à encaisser	10		10	
51120100 Chèque à encaisser - Vauban	674	837	163	19.44
51120300 Chèque à encaisser - Technique	2 107		2 107	
51120500 Chèque à encaisser - Montrouge	1 273		1 273	
51120600 Chèque à encaisser - Ivry		83	83	100.00
51200000 Banque SG	6 532	20 499	13 967	68.14
51200100 CB,MANDAT & CARTE ACHAT SIEGE	190		190	
51201100 CB, MANDAT & CARTE ACHAT VAUBA	2 775	8 130	5 354	65.86
51202100 CB, mandat & carte achat Turgo	810	229	581	253.95
51203100 CB, MANDAT & CRT ACHAT LA COOP	9 044	3 284	5 760	175.38
51204100 CB, mandat & carte achat Montr	43	803	759	94.61
51205100 CB,MANDAT & CRTE ACH MONTRouGE	80	14	65	453.96
51206100 CB, MANDAT & CARTE ACHAT IVRY	142	113	29	25.64
51210000 Banque BNP	3 807	3 122	685	21.94
51240000 CREDIT MUTUEL 1	89 281	141 748	52 467	37.01
51241000 CREDIT MUTUEL 2	70 643	73 280	2 637	3.60
53101000 Especes	2 726	4 127	1 401	33.95
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9 827	14 611	4 784	32.74
48600000 Charges constatées d'avance	9 827	14 611	4 784	32.74
Total III	1 191 703	1 149 681	42 021	3.66
TOTAL GENERAL	1 313 557	1 261 873	51 684	4.10

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	176 978	172 354	4 624	2.68
10100000 Capital	176 978	172 354	4 624	2.68
RESERVE LEGALE	17 235	16 847	388	2.30
10610000 Réserve légale	17 235	16 847	388	2.30
AUTRES RESERVES	681 648	627 621	54 026	8.61
10680000 Autres réserves	681 648	627 621	54 026	8.61
REPORT A NOUVEAU	70 808	54 026	16 782	31.06
11000000 Report à nouveau(solde crédit)	70 808	54 026	16 782	31.06
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	96 510	71 197	25 313	35.55
Total I	1 043 179	942 046	101 134	10.74
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	31 263	57 327	26 064	45.47
40100000 Fournisseurs	31 263	57 327	26 064	45.47
DETTES FISCALES ET SOCIALES	205 911	196 355	9 555	4.87
42700000 Personnel oppositions	2 708		2 708	
42820000 Dettes prov. congés à payer	32 520	21 756	10 764	49.48
43100000 URSSAF	1 625	9 862	8 236	83.52
43110000 URSSAF detaches	22 147	75 080	52 933	70.50
43730000 Caisse de retraite	1 009	9 434	8 425	89.30
43732000 Pension civile	40 339		40 339	
43733000 Rafp	950		950	
43734000 Humanis	144	220	76	34.58
43734100 Humanis detaches	1 345	1 311	34	2.61
43734300 MALAKOFF MEDERIC CADRE DETACHE	567	391	176	45.04
43735000 MUTUELLE	44		44	
43735100 MUTUELLE DETACHES	532		532	
43860000 Charges soc. sur congés payés	23 902	15 981	7 921	49.57
43861000 Taxe apprentissage		54	54	100.00
43861100 Taxe apprentissage détachés		408	408	100.00
43862000 Formation professionnelle		91	91	100.00
43862100 Formation prof détachés		692	692	100.00
43865000 Taxe sur les salaires	384	697	313	44.96
43865100 Taxe sur les salaires détachés	10 787	5 527	5 260	95.16
44210000 PAS	477	922	445	48.28
44211000 PAS DETACHES	3 658	4 239	582	13.73
44400000 Etat impôts sur les bénéfice	13 825	3 203	10 622	331.63
44550000 TVA à décaisser	11 844	7 868	3 976	50.53
44560500 TVA déductible	30		30	
44570550 TVA collectée à 5.5%	8	354	345	97.64
44571000 T.v.a. collectée		153	153	100.00
44572000 TVA collectée à 20%	4 809	6 358	1 549	24.36
44579000 TVA COLLECTEE INTRACOMMUNAUTAI		0	0	100.00
44860000 Impots et taxes à payer		233	233	100.00
44875000 Charges a payer (refact Etat)	32 256	31 520	736	2.33
AUTRES DETTES	31 875	66 145	34 270	51.81
46701000 Points de ventes	8 550	54 788	46 239	84.40
46702100 NEW PRESSING	757	364	393	107.95
46702300 PROXI COOP		921	921	100.00

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
46702400 VELO RIDY	3 286	1 025	2 261	220.57
46702500 VOITURE LES PETITS LAVEURS	229	88	140	159.18
46702600 MAGGY NAIL'S BEAUTY	317		317	
46702900 CIFFURE AITSAHALIA	11	97	86	88.57
46703100 RETOUCHERIE	374		374	
46703300 LE FOURNIL BRIARD	64	5 169	5 105	98.77
46703400 DIGITAL PRO SERVICES	7		7	
46703600 SARL CYRANO KIT SCOLAIRE	26	71	45	62.97
46703700 La Meunière boulanger	1 851	1 252	599	47.88
46703900 ERTAN CORDONNERIE	102	102		
46704000 FJORD KING		2 268	2 268	100.00
46721000 ADDA-COM 13%	174		174	
46724000 ATTIA - COM 13%	181		181	
46725000 BALTZER - COM 13%	7 264		7 264	
46728000 BOUDET - COM 8%	795		795	
46730000 BOUJNAH - COM 13%	109		109	
46732000 CENILLE - COM 13%	316		316	
46739000 CHOUGHUI - COM 13%	50		50	
46744000 DARA - COM 8%	126		126	
46748000 DURAND - COM 8%	193		193	
46749000 FAUCHEUX - COM 13%	686		686	
46752000 GALERA - COM 8%	370		370	
46755000 GRUEL - COM 13%	35		35	
46757000 GUILLONNET - COM 13%	703		703	
46758000 HERRE -COM 8%	1		1	
46769000 MORYOUSSEF - COM 13%	692		692	
46770000 MUDRY - COM 8%	1 964		1 964	
46776000 RAMBINAISING - COM 8%	105		105	
46778000 RAT - COM 13%	391		391	
46783000 ROGER - COM 8%	40		40	
46788000 SEHIL - COM 13%	512		512	
46791000 TIERCELIN - COM 13%	117		117	
46793000 VAN CAPPEL - COM 8%	1 007		1 007	
46797000 SERVAN - COM 8%	333		333	
46798000 VOLONTARIAT EN INDE	141		141	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 329		1 329	
48700000 Produits constatés d'avance	1 329		1 329	
Total IV	270 378	319 827	49 449	15.46
TOTAL GENERAL	1 313 557	1 261 873	51 684	4.10

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	684 901	606 782	78 120	12.87
70700100 Ventes textile	13 529	5 113	8 416	164.61
70700305 Ventes denrées à 5,50%	391 086	357 300	33 787	9.46
70700310 VENTES DENREE A 10%	136	4 964	4 828	97.26
70700320 Ventes denrées 20%	110 548	101 978	8 569	8.40
70700330 VENTES ALCOOLS - 20%	28 807		28 807	
70700340 VENTES EAUX, SODAS & JUS	25 033		25 033	
70700350 VENTES TRAITEURS	19 612		19 612	
70700400 Ventes hifi video	3 480	6 536	3 055	46.75
70700505 Ventes 5eme rayon 5.5%	7 389	61 703	54 315	88.03
70700510 Ventes 5eme rayon 10%	1 536		1 536	
70700520 Ventes 5eme rayon 20%	57 442	69 188	11 746	16.98
70700530 VENTES INFORMATIQUE & MULTIMED	1 102		1 102	
70700540 VENTES EN PARAPHARMACIE	17 145		17 145	
70700550 VENTES BRICOLAGE & JARDINAGE	87		87	
70700560 VENTES HYGIENES	4 492		4 492	
70700570 VENTES LIBRAIRIE	108		108	
70700580 VENTES CADEAUX	1 860		1 860	
70700590 NEW PRESSING	1 510		1 510	
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	237 189	216 445	20 744	9.58
70802100 NEW PRESSING	326	156	170	109.03
70802300 PROXI COOP	1 473	1 247	226	18.13
70802400 VELO RIDY	1 466	872	593	68.04
70802500 VOITURE DP LAVAGE	46	31	14	45.72
70802600 ESTHETIQUE MANUCURE JUSTAUME	85		85	
70802800 SOPHROLOGUE VIALLET	43	9	34	393.71
70802900 COIFFURE AITSAHALIA	130	79	51	65.00
70803000	478		478	
70803100 RETOUCHERIE	19		19	
70803300 LE FOURNIL BRIARD	18 532	12 686	5 845	46.07
70803400 DIGITAL PRO SERVICES	5	4	0	6.81
70803500 PARFURMERIE PRIVEE	284	38	246	650.09
70803600 KIT SCOLAIRE		7	7	100.00
70803700 LA MEUNIERE DU BOULANGER	1 983	1 787	196	10.97
70803800 BIJOUTIER KOULIAN NICHAN		107	107	100.00
70803900 ERTAN CORDONNERIE		32	32	100.00
70804000 FJORD KING	318		318	
70804100 CLUB AUTO	461	1 248	787	63.07
70820000 Exposants marchés	463		463	
70820100 Exposants emplacements	12 835	13 577	742	5.47
70820150 D8	62 643	54 538	8 105	14.86
70820210 Dis'automatic	9 369	8 783	586	6.67
70820220 Avantages café	29 136	29 197	60	0.21
70820230 Dipsamatic	59 251	55 605	3 646	6.56
70820240 La maison de l'orange	760	567	193	33.96
70820260 NAYAX VAUBAN	2 643	3 166	522	16.49
70820261 NAYAX MONTROUGE	499	500	1	0.18
70820262 NAYAX TURGOT	18		18	
70820300 Publicité web	2 646	1 898	748	39.41
70821000 Exposant 8% Vauban	2 921	2 366	555	23.45
70821001 Exposant 13% Vauban	7 466	6 781	685	10.10
70822000 Exposant 8% Turgot	892	765	127	16.61
70822001 Exposants 13% Turgot	740	568	172	30.33
70824000 Exposants 8% Montreuil	700	690	10	1.43

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
70824001 Exposants 13% Montreuil	1 027		1 107		80	7.19
70825000 Exposants 8% Montrouge	1 820		1 575		245	15.53
70825001 Exposants 13% Montrouge	2 300		2 102		198	9.42
70826000 Exposants 8% Ivry	558		709		151	21.33
70826001 Exposants 13% Ivry	1 567		1 373		194	14.13
70830000 LOCATION FONTAINE	1 687		9 874		8 187	82.92
70840000 LOCATION KUMO	9 600		2 400		7 200	300.00
Chiffre d'affaires NET	922 090		823 226		98 864	12.01
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 675 148		1 750 201		75 053	4.29
74000000 Subventions d'exploitations	1 675 148		1 750 201		75 053	4.29
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	12 016		13 052		1 036	7.94
78150000 Rep prov pour risque			1 583		1 583	100.00
78170000 Repr prov actifs circulants	1 550				1 550	
79110000 Transfets de charges détachés	4 757		10 598		5 841	55.11
79120000 Transf de charges assurances	5 709		871		4 838	555.72
AUTRES PRODUITS	11 597		20 708		9 111	44.00
75800000 Prodt divers gestion courante	11 597		20 708		9 111	44.00
Total des Produits d'exploitation	2 620 852		2 607 187		13 665	0.52
ACHATS DE MARCHANDISES	550 902		470 610		80 292	17.06
60710100 Achats textile	4 286				4 286	
60710200 Exposants	525				525	
60710301 Achat denrées 10%	99		3 868		3 769	97.45
60710305 Achats denrées à 5,50%	322 756		269 021		53 735	19.97
60710320 Achats denrées à 20%	120 105		90 832		29 272	32.23
60710330 ACHATS BOISSONS - 5.50%	22 430				22 430	
60710400 Achats techniques	2 849		14 330		11 481	80.12
60710505 Achats 5eme rayon 5.5%	4 665		40 161		35 496	88.38
60710510 Achats 5eme rayon à 10%	91				91	
60710520 Achats 5eme rayon à 20%	58 989		52 398		6 590	12.58
60710805 Achats parapharmacie 5,5%	8 768				8 768	
60710810 Achats parapharmacie 10%	50				50	
60710820 Achats parapharmacie 20%	5 291				5 291	
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	33 299		6 222		27 077	435.18
60370000 Variation stocks marchandise	33 299		6 222		27 077	435.18
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	749		610		140	22.90
60260000 Palettes - consignes	580		228		352	154.39
60900000 Rabais, remises et ristournes	169		382		212	55.63
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	136 839		121 197		15 642	12.91
60500000 Achats de matériel, équipement	36				36	
60610200 Carburant 208 Peugeot	14				14	
60610210 Carburant boxer Peugeot	1 870		2 674		803	30.04
60630200 Fourniture magasin	3 098		6 848		3 750	54.76
60640000 Fournitures bureaux	3 545		2 361		1 183	50.11
60641000 Informatique et reprographie	238		754		992	131.58
60650000 Conso perso magasins	941		2 561		1 620	63.24
61320000 Loyer creditpar	7 032		7 032			

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
61350000 Locations mobilières	14 400		2 260		16 660	737.17
61360000 Malis sur emballages	2 701				2 701	
61380000 LOCATION XLSOFT	0				0	
61500000 Entretien et réparations	21 328		20 745		583	2.81
61560000 Maintenance informatique	3 313		4 513		1 200	26.59
61610000 Multirisques	4 681				4 681	
61650000 Assurance	4 033		8 633		4 600	53.29
61810000 Documentation générale	82				82	
62100000 Prest. extérieures entreprise	1 965		5 172		3 208	62.02
62260000 Honoraires	36 702		28 215		8 487	30.08
62260200 Honoraires S2FA	7 672		12 479		4 807	38.52
62260500 HONORAIRES AVOCATS	2 450				2 450	
62270000 Frais d'actes et contentieux	413				413	
62310000 Annonces et insertions	629		977		349	35.66
62340000 Cadeaux à la clientèle	2 205		1 380		825	59.76
62360000 Catalogues et abonnement	1 620		2 813		1 194	42.43
62410000 Transports sur achats	194				194	
62510000 Courses et déplacements	289		208		81	38.94
62520000 Congres et manifestations			460		460	100.00
62560000 Missions			288		288	100.00
62600000 Affranchissement	307		265		41	15.56
62700100 Frais bancaires (SG, CCM ,BNP)	9 121		12 760		3 639	28.52
62700110 COMMISSIONS DE COMPTE	3 667		2 319		1 348	58.16
62700120 ABONNEMENTS BANCAIRES	2 772				2 772	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	99 767		97 310		2 457	2.53
63110000 Taxe sur les salaires	8 525		7 201		1 324	18.39
63111000 Taxe sur les salaires détachés	66 573		64 041		2 532	3.95
63120000 Taxe d'apprentissage	527		1 323		796	60.17
63121000 Taxe apprentissage detaches	5 295		4 582		713	15.56
63330000 Format. professionnelle	971		1 313		341	26.01
63331000 Format. professionnelle détach	8 975		10 065		1 089	10.82
63511100 CVAE	130		130		260	200.00
63512000 Taxes CFE	9 003		8 915		88	0.99
63514000 Taxe sur véhicule de société	233				233	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 043 801		1 012 429		31 372	3.10
64110000 Salaires, appointements	110 820		99 721		11 098	11.13
64111000 Salaires, appointemnt- detachés	903 871		892 624		11 248	1.26
64120000 Congés payés	236		6 218		6 454	103.80
64121000 Congés payés détachés	11 000				11 000	
64140000 Primes de transport	128		500		372	74.43
64141000 Primes de transport detachés	10 585		9 438		1 147	12.15
64160000 TELETRAVAIL	46		115		69	59.93
64161000 TELETRAVAIL DETACHES	806		843		36	4.28
64190000 Transferts primes / points			4 946		4 946	100.00
64195000 Charges sur IJSS	6 781		7 917		1 137	14.36
CHARGES SOCIALES	695 142		736 841		41 699	5.66
64510000 URSSAF	36 879		30 427		6 453	21.21
64511000 URSSAF detachés	188 580		235 030		46 450	19.76
64525000 CSP / CP	7 921		5 120		2 801	54.72
64530000 ARRCO	6 699		7 446		748	10.04
64532000 Pension civile / ATI	421 272		425 202		3 930	0.92
64533000 RAFP	5 652		5 661		9	0.15

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
64534000 Humanis	2 281		2 251		29	1.30
64534100 Humanis detaches	17 057		17 456		398	2.28
64534300 Malakoff Mederic cadres détach	2 552		1 890		662	35.05
64535000 MUTUELLE	266		173		93	53.90
64535100 MUTUELLE DETACHES	2 903		2 474		429	17.32
64750000 Médecine du travail, pharmacie	3 080		2 912		168	5.77
64800000 Autres charges de personnel			800		800	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	26 049		23 694		2 355	9.94
68110000 DAP incorporelles	1 297		1 013		284	28.04
68112000 DAP corporelles	24 752		22 681		2 071	9.13
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT	1 062		1 550		488	31.48
68170000 Dotat provis actif circulant	1 062		1 550		488	31.48
AUTRES CHARGES	973		444		529	119.05
65160000 Droits auteur et reproduction	972		444		528	118.77
65800000 Chge diverse gestion courante	1				1	
Total des Charges d'exploitation	2 520 487		2 457 244		63 244	2.57
Résultat d'exploitation	100 364		149 943		49 579	33.07
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 488		834		1 654	198.24
76420000 CCM-INTERETS TONIC COURT TERME	2 488		834		1 654	198.24
Total des Produits financiers	2 488		834		1 654	198.24
Résultat financier	2 488		834		1 654	198.24
Résultat courant avant impôts	102 852		150 777		47 925	31.79
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	22 867		2 693		20 174	749.10
77100000 Prodt except opération gestion	22 860		675		22 185	NS
77110000 Débits et pénalités perçus	7				7	
77200000 Prod exo anterieurs			2 018		2 018	100.00
Total des Produits exceptionnels	22 867		2 693		20 174	749.10
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	745		63 051		62 305	98.82
67100000 Chge except sur opérat gestion	675		62 294		61 619	98.92
67120000 Pénalité, amende fisc.pénalité	70		70			
67200000 Charges sur exercice antérieur	0		687		687	100.00
Total des Charges exceptionnelles	745		63 051		62 305	98.82
Résultat exceptionnel	22 122		60 357		82 479	136.65
IMPOTS SUR LES BENEFICES	28 464		19 223		9 241	48.07
69500000 Impôts sur les bénéfices	28 464		19 223		9 241	48.07
Total des produits	2 646 206		2 610 714		35 492	1.36

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 Charges constatées d'avance			9 827.00
31/12/2023 od CHARGES CONSTATEES D'AVANCES	9 827.00		
46870000 DIVERS Produits à recevoir			370.53
31/12/2023 od DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	370.53		
COMPTES DE PASSIF			
48700000 Produits constatés d'avance			1 328.98
31/12/2023 od PRODUITS CONSTATES D'AVANCES		1 328.98	
42820000 Dettes prov. congés à payer			32 520.00
31/12/2023 od DETTE PROV CONGES A PAYES		32 520.00	
43860000 Charges soc. sur congés payés			23 902.00
31/12/2023 od CHARGES SOCIALES / CONGES PAY		23 902.00	
31/12/2023 od S			
43865000 Taxe sur les salaires			383.74
31/12/2023 od TAXE / SALAIRES		383.74	
43865100 Taxe sur les salaires détachés			10 787.10
31/12/2023 od TAXE / SALAIRES DETACHES		10 787.10	
44875000 Charges a payer (refact Etat)			32 255.96
31/12/2023 od CHARGES A PAYER (refact. état		32 255.96	
31/12/2023 od)			

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67100000 Chge except sur opérat gestion			675.32
31/12/2023 od CH. EXCEPT/OPERATION GESTION	611.22		
31/12/2023 od ECART ESPECE - CAISSE SIEGE	0.90		
31/12/2023 od ECART CB - CAISSE VAUBAN	7.33		
31/12/2023 od ECART ESPECE - CAISSE VAUBAN	0.97		
31/12/2023 od ECART CB - CAISSE TURGOT	49.20		
31/12/2023 od ECART ESPECE - CAISSE TURGOT	0.09		
31/12/2023 od ECART CB - CAISSE MONIREUIL	0.02		
31/12/2023 od ECART ESPECE - CAISSE MONIREU	0.11		
31/12/2023 od L			
31/12/2023 od ECART CB - CAISSE MONIROUGE	5.25		
31/12/2023 od ECART ESPECE - CAISSE MONIROU	0.14		
31/12/2023 od E			
31/12/2023 od ECART CB - CAISSE IVRY	0.05		
31/12/2023 od ECART ESPECE - CAISSE IVRY	0.04		
67120000 Pénalité, amende fisc.pénalité			70.00
31/12/2023 od PENALITES AMENDES FISCALES	70.00		
67200000 Charges sur exercice antérieur			0.01
31/12/2023 od CHARGES EXCEPTØ EXERCICE ANTE	0.01		
31/12/2023 od IEUR			
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77100000 Prodt except opération gestion			22 859.76
31/12/2023 od PRODUITS EXCEPTØ / OPERATION		22 800.21	
31/12/2023 od ESTION			
31/12/2023 od ECART CB - CAISSE VAUBAN		15.89	
31/12/2023 od ECART ESPECE - CAISSE VAUBAN		3.81	
31/12/2023 od ECART CARTE ACHAT BNP - VAUBA		0.05	
31/12/2023 od ECART CB - CAISSE TURGOT		14.90	
31/12/2023 od ECART ESPECE - CAISSE TURGOT		0.01	
31/12/2023 od ECART CB - CAISSE MONIREUIL		11.65	
31/12/2023 od ECART CB - CAISSE MONIROUGE		10.20	
31/12/2023 od ECART ESPECE - CAISSE MONIROU		0.91	
31/12/2023 od E			
31/12/2023 od ECART CB - CAISSE IVRY		0.60	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
31/12/2023 od ECART ESPECE - CAISSE IVRY		1.53	
77110000 Dédits et pénalités perçus			7.25
31/12/2023 od ECART CA		7.25	

SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES

6 rue Louise Weiss
Immeuble Condorcet - Teledoc 322
75013 PARIS

DOSSIER FISCAL

FIDUCIAIRE CONSEILS EXPERTISE

54 Avenue de Versailles

75016 PARIS

01 42 30 52 52

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012023	et clos le	31122023	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:			Adresse du siège social:		
SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCE			6 rue Louise Weiss Immeuble Condorcet - Teledoc 3 75013 PARIS		
SIRET	3	0	2	9	6
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:		

REGIME FISCAL DES GROUPES					
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:					
SIRET					

B ACTIVITE					
Activités exercées	CENTRALE D'ACHAT			Si vous avez changé d'activité, cochez la case	

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)					
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		88 354	Déficit
Bénéfice imposable à 15%	42 500	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable 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. 238 quinquies)	
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations					
Entreprises nouvelles, art 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	<input type="checkbox"/>
Reprise d'entreprise en difficulté art 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quinquies	<input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser(BUD), art.44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A	<input type="checkbox"/>	Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies	<input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W					
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 2,50%					

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)					
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%					

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI	X	NON	Si oui, indication du logiciel utilisé

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:			Nom et adresse du conseil:		
FIDUCIAIRE CONSEILS EXPERTISE 54 Avenue de Versailles 75016 PARIS Tél: 01 42 30 52 52			Tél:		
OGA/OMGA	Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:		
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:			Date:	28/03/2024	Lieu: PARIS
N° d'agrément du CGA/OMGA/visueur conventionné			Qualité et nom du signataire: Directeur S. GRIDELET		
			Signature		
Examen de conformité fiscale (ECF)					

IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis
2024

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

I REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES													
Montant global brut des distributions (1) payées par la société elle-même		a			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 autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)		e											
		f											
		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)							
J REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES													
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI)		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.									
* 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		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 :							
		1		2		à titre de traitements émoluments 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			
						Indemnités forfaitaires.		Remboursements.		Indemnités forfaitaires.		Remboursements.	
						5		6		7		8	
K DIVERS													
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)													
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)													
Cf état annexe													
L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION													
REMUNERATIONS													
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)													
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A					0 %		15 %		19 %				
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice													
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice													
MVLT réalisée au cours de l'exercice													
MVLT restant à reporter													
M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES 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													

Désignation de l'entreprise : SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise 6 rue Louise Weiss 75013 PARIS Durée de l'exercice précédent* 12

Número SIRET* 30296998500084 Néant *

Table with columns: Brut (1), Amortissements, provisions (2), Net (3), Net (4). Rows include Capital souscrit non appelé, Frais d'établissement, Concessions, terrains, constructions, participations, etc.

Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : (3) Part à plus d'un an :
Clause de réserve de propriété : Immobilisations : Stocks : Créances :

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadrat

* Des évaluations concernant cette rubrique sont données dans le notice n° 2022

Désignation de l'entreprise : SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES

Néant *

		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1.7.6.....9.7.8.....)	DA	176 978	172 354
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	17 235	16 847
	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	681 648	627 621
	Report à nouveau	DH	70 808	54 026
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	96 510	71 197
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 043 179	942 046
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	31 263	57 327
	Dettes fiscales et sociales	DY	205 911	196 355
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	31 875	66 145
Compte régul.	EB	1 329		
TOTAL (IV)	EC	270 378	319 827	
Ecart de conversion passif * (V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 313 557	1 261 873	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart 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	270 378	319 827	
(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.

Désignation de l'entreprise : SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES

Néant *

		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	684 901	FB		FC	684 901	606 782	
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF		
			} services*	FG	237 189	FH		FI	237 189
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		922 090	FK		FL	922 090	823 226
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	1 675 148	1 750 201	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	12 016	13 052	
	Autres produits (1) (11)					FQ	11 597	20 708	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 620 852	2 607 187
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	550 902	470 610	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(33 299)	(6 222)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	(749)	(610)	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	136 839	121 197	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	99 767	97 310	
	Salaires et traitements*					FY	1 043 801	1 012 429	
	Charges sociales (10)					FZ	695 142	736 841	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	} Sur immo.	} - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions	dont fonds de commerce		HS	GA	26 049	23 694
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	1 062	1 550
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	973	444	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 520 487	2 457 244	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	100 364	149 943	
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	2 488	834	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	2 488	834	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR			
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	2 488	834	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	102 852	150 777	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES										Néant <input type="checkbox"/> *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	22 867	2 693	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	22 867	2 693	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	745	63 051	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	745	63 051	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	22 122	(60 357)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	28 464	19 223	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	2 646 206	2 610 714	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	2 549 697	2 539 517	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	96 510	71 197	
RENVois	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme									HO			
	(2) Dont { produits de locations immobilières									HY			
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									IG			
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *									HP			
	{ - Crédit bail immobilier									HQ			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									IH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées									IJ			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées									IK			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)									HX			
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)									RC			
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)									RD			
	(9) Dont transferts de charges									A1	10 466	11 469	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)									A5			
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A3				
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A4	972	444		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives									A6				
obligatoires									A9				
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite									A8				
dont cotisations Madelin									A7				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)										Exercice N			
										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Régularisations comptes de tiers												22 867	
Régularisations comptes de tiers										675			
Pénalités et amendes										70			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N			
										Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadrin

Désignation de l'entreprise : SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES

Néant *

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		2			
								3			
								4			
INCO RP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	8 295	KE		KF	
CORPO RE L L E S	Terrains					KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	[Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					KS	27 208	KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *				KV	170 339	KW		KX	31 704
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	17 316	LC		LD	4 008
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes					LK		LL		LM	
	TOTAL III					LN	214 863	LO		LP	35 712
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
	Autres participations					8U		8V		8W	
	Autres titres immobilisés					1P	15	1R		1S	
	Prêts et autres immobilisations financières					1T		1U		1V	
	TOTAL IV					LQ	15	LR		LS	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	223 173	ØH		ØJ	35 712	
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
						par virement de poste à poste		3		4	
						1					
						2					
INCO RP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ		DØ	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV	8 295	LW	
CORPO RE L L E S	Terrains					IP		LX		LY	
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF
		Inst. gales, agencts et am. des constructions			IS		MG		MH		MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ	27 208	MK	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers				IU		MM	202 043	MN	
		Matériel de transport				IV		MP		MQ	
	Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier				IW		MS	21 324	MT		MU
	Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW		MX
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA	
Avances et acomptes					NC		ND		NE		
TOTAL III					IY		NG	250 575	NH		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7	
	Autres participations					IØ		ØX		ØY	
	Autres titres immobilisés					I1		2B	15	2C	
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E		2F	
	TOTAL IV					I3		NJ	15	NK	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4		ØK	258 885	ØL		ØM

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

En Euros.

FIDUCIAIRE CONSEILS EXPERTISE

Désignation de l'entreprise : SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES Néant *

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

Table with columns: 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. Rows include Frais d'établissement, Fonds commercial, Autres immobilisations incorporelles, Terrains, Constructions, etc.

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Table with columns: Immobilisations amortissables, DOTATIONS (Colonnes 1-3), REPRISES (Colonnes 4-6), Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice. Rows include Frais d'établissements, Fonds commercial, Autres immob. incorporelles, Terrains, Constructions, etc.

CADRE C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*

Table with columns: Montant net au début de l'exercice, Augmentations, Dotations de l'exercice aux amortissements, Montant net à la fin de l'exercice. Rows include Frais d'émission d'emprunt à étaler, Primes de remboursement des obligations.

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES

Néant *

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				
	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	TV	TW	TX				
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C				
		- corporelles	6E	6F	6G				
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4				
		- titres de participation	9U	9V	9W				
		- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7	O8				
	Sur stocks et en cours	6N	1 550	6P	1 062	6R	1 550	6S	1 062
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	1 550	TY	1 062	TZ	1 550	UA	1 062
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	1 550	UB	1 062	UC	1 550	UD	1 062
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	1 062	UF	1 550			
	- financières		UG		UH				
	- exceptionnelles		UJ		UK				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e 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 C.G.I.

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

Désignation de l'entreprise : SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES Néant *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT		UV		UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	55 604		55 604					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	6		6					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	8 182		8 182				
	publiques	Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	68 838		68 838					
	Charges constatées d'avance		VS	9 827		9 827					
	TOTAUX			VT	142 457	VU	142 457	VV			
RENOIS	(1)	- Prêts accordés en cours d'exercice		VD							
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 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 de 1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	31 263		31 263						
Personnel et comptes rattachés		8C	35 228		35 228						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	103 776		103 776						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	13 825		13 825					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	16 691		16 691					
publiques	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	36 391		36 391					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	31 875		31 875						
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	1 329		1 329						
TOTAUX			VY	270 378	VZ	270 378					
RENOIS	(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							
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032											

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

Désignation de l'entreprise : SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES		Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le :									
				3	1	1	2	2	0	2	3		
I. RÉINTEGRATIONS				BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE									
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés												
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles					WE				
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)					WG				
	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	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)					XX	70			
	Amendes et pénalités		WJ	70					Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)		XZ		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*												
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)												
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.		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 à l'IR)										
			- imposées au taux de 0 %										
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *		- Plus-values nettes à court terme				- Plus-values soumises au régime des fusions						
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)													
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé	DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)			SW				
						Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro			M8	5 846			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage													
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage													
										TOTAL I	130 890		
II. DÉDUCTIONS				PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE									
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *													
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réint. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)													
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'IR)										
			- imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007)										
			- imposées aux taux de 19 %										
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures										
			- imputées sur les déficits antérieurs										
Autres plus-values imposées au taux de 19 %													
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*													
Régime des sociétés mères et des filiales *		Produit net des actions et parts d'intérêts :					(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations		2A				
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)													
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.												
	Majoration d'amortissement *												
	Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9	Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5				
	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)		ØV	Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)		PA				
	Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)		PP	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		IF	Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC				
Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)		PP	Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)		PB	Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC					
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)													
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)		Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)		X9	Créance dégagee par le report en arrière du déficit			ZI	36				
Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage													
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II	36		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		bénéfice (I moins II)		XI	130 854								
		déficit (II moins I)		XJ									
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*				ZL									
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	130 854								

Désignation de l'entreprise : SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES

Néant *

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	(0)
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	(0)
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)	YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	(0)

II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A 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. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	3 2 5 2 0
---	----	-----------

III. PROVISIONS ET CHARGES A 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. 1e bis Al. 2 du CGI *	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *				
	8X		8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
Charges à payer				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN		YO	
à reporter au tableau 2058-A :		↓ 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			

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

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

11

TABEAU D'AFFECTIONNEMENT DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Désignation de l'entreprise : SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES										Néant <input type="checkbox"/> *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	54 026	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB	388					
							- Autres réserves	ZD	54 026				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	71 197		Dividendes				ZE				
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions				ZF				
					Report à nouveau				ZG	70 808			
	TOTAL I	ØF	125 223		(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	TOTAL II	ZH	125 223					
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								
DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance				YT		36						
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8			XQ	24 133		4 772					
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU	1 965		5 172					
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	47 237		40 694					
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV								
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES			ST	63 469		70 559					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	136 839		121 197					
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	130		(130)					
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	ZS			9Z	99 637		97 440					
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	99 767		97 310					
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				YY	126 779		103 981					
	- 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	68 613		65 830					
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2023)*				ØB	1 017 567							
	- 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		%		%				
	- Numéro de centre de gestion agréé *	XP				- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.)				Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	0	
	- 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 217 octies du CGI				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								

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(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 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES

Néant *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

		Nature et date d'acquisition des éléments cédés*	Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
		①	②	③	④	⑤	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)	(ventilation par taux)		(C)
CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % (⑪)								

* 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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES

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		Moins-values à 12.8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 %	Solde des moins-values à 12.8 %
①		②	③	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		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
		À 19 % ou 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %		
①		②	③	④	⑤	⑥
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 sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

Désignation de l'entreprise : SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES	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					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés	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 * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)	
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

SA COOPERATIVE DU MINISTERE DES FINANCES

6 rue Louise Weiss
Immeuble Condorcet - Teledoc 322
75013 PARIS

DOSSIER DE GESTION

FIDUCIAIRE CONSEILS EXPERTISE

54 Avenue de Versailles

75016 PARIS

01 42 30 52 52

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Immobilisations incorporelles			1 297	0.10	1 297	100.00
Immobilisations corporelles	121 840	9.28	110 880	8.79	10 960	9.88
Immobilisations financières	15		15			
ACTIF IMMOBILISE	121 855	9.28	112 192	8.89	9 663	8.61
Stocks et en cours	149 108	11.35	115 321	9.14	33 787	29.30
Créances clients et comptes rattachés	55 604	4.23	56 526	4.48	922	1.63
Autres créances	77 026	5.86	156 955	12.44	79 929	50.92
Disponibilités	900 138	68.53	806 268	63.89	93 869	11.64
ACTIF CIRCULANT	1 181 876	89.98	1 135 070	89.95	46 805	4.12
Comptes de régularisation	9 827	0.75	14 611	1.16	4 784	32.74
TOTAL DE L'ACTIF	1 313 557	100.00	1 261 873	100.00	51 684	4.10

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Capital et réserves	946 670	72.07	870 849	69.01	75 821	8.71
Résultat (Bénéfice ou perte)	96 510	7.35	71 197	5.64	25 313	35.55
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	1 043 179	79.42	942 046	74.65	101 134	10.74
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées						
Groupe et associés						
Concours bancaires courants						
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	31 263	2.38	57 327	4.54	26 064	45.47
Autres dettes	237 786	18.10	262 500	20.80	24 714	9.41
DETTES	269 049	20.48	319 827	25.35	50 778	15.88
Comptes de régularisation	1 329	0.10			1 329	
TOTAL DU PASSIF	1 313 557	100.00	1 261 873	100.00	51 684	4.10

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1			
	31/12/2023	12	% bilan	31/12/2022	12	% bilan		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				1 297		0.10	1 297	100.00
20500000 Logiciel	8 295		0.63	8 295		0.66		
28050000 Amort Logiciels	8 295		0.63	6 998		0.55	1 297	18.53
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	121 840		9.28	110 880		8.79	10 960	9.88
21540000 Matériel industriel	27 208		2.07	27 208		2.16		
21810000 Install générales, agencements	202 043		15.38	170 339		13.50	31 704	18.61
21830000 Matériel bureau , informatique	19 400		1.48	15 392		1.22	4 008	26.04
21840000 Mobilier	1 925		0.15	1 925		0.15		
28154000 Amort mat et outillage	16 857		1.28	13 002		1.03	3 855	29.65
28181000 Amort install generales	96 483		7.35	78 132		6.19	18 351	23.49
28183000 Amort mat bureau et informatiq	13 905		1.06	11 626		0.92	2 279	19.60
28184000 Amort mob et mat bureau	1 492		0.11	1 225		0.10	267	21.79
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15			15				
27100000 Titres immobilisés	15		0.00	15		0.00		
ACTIF IMMOBILISE	121 855		9.28	112 192		8.89	9 663	8.61
STOCKS ET EN COURS	149 108		11.35	115 321		9.14	33 787	29.30
37000100 Stock textile	7 853		0.60	4 270		0.34	3 583	83.90
37000600 Stock 5eme rayon	41 885		3.19	36 291		2.88	5 595	15.42
37000800 Stock denrees	100 431		7.65	76 310		6.05	24 121	31.61
39700000 Provisions stock marchandises	1 062		0.08	1 550		0.12	488	31.48
CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	55 604		4.23	56 526		4.48	922	1.63
41100000 Clients	55 604		4.23	56 526		4.48	922	1.63
AUTRES CREANCES	77 026		5.86	156 955		12.44	79 929	50.92
42110000 Rémunérations pers. détachés	6		0.00				6	
42500000 Personnel-avances et acomptes				1 200		0.10	1 200	100.00
44560500 TVA deductible				1 404		0.11	1 404	100.00
44561000 TVA déductible à 10%				117		0.01	117	100.00
44562000 TVA sur immobilisations	1 111		0.08	6 323		0.50	5 212	82.43
44566000 TVA s autre bien et service				0			0	100.00
44571000 T.v.a. collectée	1		0.00				1	
44586000 TVA sur FNP	7 070		0.54	7 710		0.61	640	8.30
46700000 Subvention restante à recevoir	65 148		4.96	140 201		11.11	75 053	53.53
46702300 PROXI COOP	196		0.01				196	
46704000 FJORD KING	382		0.03				382	
46726000 BIOLLU - COM 13%	129		0.01				129	
46731000 BRUNER - COM 13%	2		0.00				2	
46733000 CHAFFOY - COM 13%	100		0.01				100	
46735000 CHAPELLE - COM 13%	70		0.01				70	
46740000 COHEN MYLENE - COM 13%	50		0.00				50	
46741000 COHEN NATHALIE - COM 13%	52		0.00				52	
46746000 DRAPALA - COM 8%	12		0.00				12	
46750000 FAUVEL - COM 8%	100		0.01				100	
46754000 GHANIME - COM 8%	7		0.00				7	
46759000 JORDA - COM 13%	105		0.01				105	
46761000 KRIEF - COM 13%	566		0.04				566	
46764000 MAHLER - COM 13%	35		0.00				35	
46765000 MAS - COM 13%	77		0.01				77	
46766000 MASSA - COM 8%	194		0.01				194	
46768000 MORIN - COM 8%	76		0.01				76	

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
46774000 PILOSOFF - COM 13%		306			306	
46777000 RAMOUILLET - COM 13%		50			50	
46779000 RAYNAUD - COM 13%		0			0	
46780000 REIS - COM 13%		60			60	
46782000 ROBLES - COM 8%		73			73	
46784000 SAM - COM 13%		205			205	
46786000 SAOUD - COM 13%		64			64	
46794000 VAUDELLE - COM 8%		82			82	
46795000 ATOUMARK - COM 13%		294			294	
46796000 SOUSSAN - COM 13%		5			5	
46799000 VENANT 8%		28			28	
46870000 DIVERS Produits à recevoir		371			371	
DISPONIBILITES		900 138		806 268	93 869	11.64
50310000 comptes à terme		710 000		550 000	160 000	29.09
51120000 Chèques à encaisser		10			10	
51120100 Chèque à encaisser - Vauban		674		837	163	19.44
51120300 Chèque à encaisser - Technique		2 107			2 107	
51120500 Chèque à encaisser - Montrouge		1 273			1 273	
51120600 Chèque à encaisser - Ivry				83	83	100.00
51200000 Banque SG		6 532		20 499	13 967	68.14
51200100 CB,MANDAT & CARTE ACHAT SIEGE		190			190	
51201100 CB, MANDAT & CARTE ACHAT VAUBA		2 775		8 130	5 354	65.86
51202100 CB, mandat & carte achat Turgo		810		229	581	253.95
51203100 CB, MANDAT & CRT ACHAT LA COOP		9 044		3 284	5 760	175.38
51204100 CB, mandat & carte achat Montr		43		803	759	94.61
51205100 CB,MANDAT & CRTE ACHAT MONTRouGE		80		14	65	453.96
51206100 CB, MANDAT & CARTE ACHAT IVRY		142		113	29	25.64
51210000 Banque BNP		3 807		3 122	685	21.94
51240000 CREDIT MUTUEL 1		89 281		141 748	52 467	37.01
51241000 CREDIT MUTUEL 2		70 643		73 280	2 637	3.60
53101000 Especes		2 726		4 127	1 401	33.95
ACTIF CIRCULANT		1 181 876		1 135 070	46 805	4.12
COMPTES DE REGULARISATION		9 827		14 611	4 784	32.74
48600000 Charges constatées d'avance		9 827		14 611	4 784	32.74
TOTAL DE L'ACTIF		1 313 557		1 261 873	51 684	4.10

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CAPITAL ET RESERVES	946 670	72.07	870 849	69.01	75 821	8.71
10100000 Capital	176 978	13.47	172 354	13.66	4 624	2.68
10610000 Réserve légale	17 235	1.31	16 847	1.34	388	2.30
10680000 Autres réserves	681 648	51.89	627 621	49.74	54 026	8.61
11000000 Report à nouveau(solde crédit)	70 808	5.39	54 026	4.28	16 782	31.06
RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)	96 510	7.35	71 197	5.64	25 313	35.55
CAPITAUX PROPRES	1 043 179	79.42	942 046	74.65	101 134	10.74
FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES	31 263	2.38	57 327	4.54	26 064	45.47
40100000 Fournisseurs	31 263	2.38	57 327	4.54	26 064	45.47
AUTRES DETTES	237 786	18.10	262 500	20.80	24 714	9.41
42700000 Personnel oppositions	2 708	0.21			2 708	
42820000 Dettes prov. congés à payer	32 520	2.48	21 756	1.72	10 764	49.48
43100000 URSSAF	1 625	0.12	9 862	0.78	8 236	83.52
43110000 URSSAF detaches	22 147	1.69	75 080	5.95	52 933	70.50
43730000 Caisse de retraite	1 009	0.08	9 434	0.75	8 425	89.30
43732000 Pension civile	40 339	3.07			40 339	
43733000 Rafp	950	0.07			950	
43734000 Humanis	144	0.01	220	0.02	76	34.58
43734100 Humanis detaches	1 345	0.10	1 311	0.10	34	2.61
43734300 MALAKOFF MEDERIC CADRE DETACHE	567	0.04	391	0.03	176	45.04
43735000 MUTUELLE	44	0.00			44	
43735100 MUTUELLE DETACHES	532	0.04			532	
43860000 Charges soc. sur congés payés	23 902	1.82	15 981	1.27	7 921	49.57
43861000 Taxe apprentissage			54	0.00	54	100.00
43861100 Taxe apprentissage détachés			408	0.03	408	100.00
43862000 Formation professionnelle			91	0.01	91	100.00
43862100 Formation prof détachés			692	0.05	692	100.00
43865000 Taxe sur les salaires	384	0.03	697	0.06	313	44.96
43865100 Taxe sur les salaires détachés	10 787	0.82	5 527	0.44	5 260	95.16
44210000 PAS	477	0.04	922	0.07	445	48.28
44211000 PAS DETACHES	3 658	0.28	4 239	0.34	582	13.73
44400000 Etat impôts sur les bénéfice	13 825	1.05	3 203	0.25	10 622	331.63
44550000 TVA à décaisser	11 844	0.90	7 868	0.62	3 976	50.53
44560500 TVA deductible	30	0.00			30	
44570550 TVA collectée à 5.5%	8	0.00	354	0.03	345	97.64
44571000 T.v.a. collectée			153	0.01	153	100.00
44572000 TVA collectée à 20%	4 809	0.37	6 358	0.50	1 549	24.36
44579000 TVA COLLECTEE INTRACOMMUNAUTAI			0		0	100.00
44860000 Impots et taxes à payer			233	0.02	233	100.00
44875000 Charges a payer (refact Etat)	32 256	2.46	31 520	2.50	736	2.33
46701000 Points de ventes	8 550	0.65	54 788	4.34	46 239	84.40
46702100 NEW PRESSING	757	0.06	364	0.03	393	107.95
46702300 PROXI COOP			921	0.07	921	100.00
46702400 VELO RIDY	3 286	0.25	1 025	0.08	2 261	220.57
46702500 VOITURE LES PETITS LAVEURS	229	0.02	88	0.01	140	159.18
46702600 MAGGY NAIL'S BEAUTY	317	0.02			317	
46702900 CIFFURE AITSAHALIA	11	0.00	97	0.01	86	88.57
46703100 RETOUCHERIE	374	0.03			374	
46703300 LE FOURNIL BRIARD	64	0.00	5 169	0.41	5 105	98.77
46703400 DIGITAL PRO SERVICES	7	0.00			7	
46703600 SARL CYRANO KIT SCOLAIRE	26	0.00	71	0.01	45	62.97

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
46703700 La Meunière boulanger	1 851	0.14	1 252	0.10	599	47.88
46703900 ERTAN CORDONNERIE	102	0.01	102	0.01		
46704000 FJORD KING			2 268	0.18	2 268	100.00
46721000 ADDA-COM 13%	174	0.01			174	
46724000 ATTIA - COM 13%	181	0.01			181	
46725000 BALTZER - COM 13%	7 264	0.55			7 264	
46728000 BOUDET - COM 8%	795	0.06			795	
46730000 BOUJNAH - COM 13%	109	0.01			109	
46732000 CENILLE - COM 13%	316	0.02			316	
46739000 CHOUGHUI - COM 13%	50	0.00			50	
46744000 DARA - COM 8%	126	0.01			126	
46748000 DURAND - COM 8%	193	0.01			193	
46749000 FAUCHEUX - COM 13%	686	0.05			686	
46752000 GALERA - COM 8%	370	0.03			370	
46755000 GRUEL - COM 13%	35	0.00			35	
46757000 GUILLONNET - COM 13%	703	0.05			703	
46758000 HERRE -COM 8%	1	0.00			1	
46769000 MORYOUSSEF - COM 13%	692	0.05			692	
46770000 MUDRY - COM 8%	1 964	0.15			1 964	
46776000 RAMBINAISING - COM 8%	105	0.01			105	
46778000 RAT - COM 13%	391	0.03			391	
46783000 ROGER - COM 8%	40	0.00			40	
46788000 SEHIL - COM 13%	512	0.04			512	
46791000 TIERCELIN - COM 13%	117	0.01			117	
46793000 VAN CAPPEL - COM 8%	1 007	0.08			1 007	
46797000 SERVAN - COM 8%	333	0.03			333	
46798000 VOLONTARIAT EN INDE	141	0.01			141	
DETTES	269 049	20.48	319 827	25.35	50 778	15.88
COMPTES DE REGULARISATIONS	1 329	0.10			1 329	
48700000 Produits constatés d'avance	1 329	0.10			1 329	
TOTAL DU PASSIF	1 313 557	100.00	1 261 873	100.00	51 684	4.10

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Ventes marchandises + Production	922 090	100.00	823 226	100.00	98 864	12.01
+ Ventes de marchandises	684 901	100.00	606 782	100.00	78 120	12.87
- Coût d'achat des marchandises vendues	517 603	75.57	464 388	76.53	53 215	11.46
Marge commerciale	167 298	24.43	142 394	23.47	24 905	17.49
+ Production vendue	237 189	100.00	216 445	100.00	20 744	9.58
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	237 189	100.00	216 445	100.00	20 744	9.58
- Matières premières, approvisionnements consommés	749	0.32	610	0.28	140	22.90
- Sous traitance directe	36	0.02			36	
Marge brute de production	237 902	100.30	217 054	100.28	20 848	9.60
Marge brute globale	405 200	43.94	359 448	43.66	45 752	12.73
- Autres achats + charges externes	136 803	14.84	121 197	14.72	15 606	12.88
Valeur ajoutée	268 397	29.11	238 251	28.94	30 146	12.65
+ Subventions d'exploitation	1 675 148	181.67	1 750 201	212.60	75 053	4.29
- Impôts, taxes et versements assimilés	99 767	10.82	97 310	11.82	2 457	2.53
- Salaires du personnel	1 043 801	113.20	1 012 429	122.98	31 372	3.10
- Charges sociales du personnel	695 142	75.39	736 841	89.51	41 699	5.66
Excédent brut d'exploitation	104 835	11.37	141 872	17.23	37 037	26.11
+ Autres produits de gestion courante	11 597	1.26	20 708	2.52	9 111	44.00
- Autres charges de gestion courante	973	0.11	444	0.05	529	119.05
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	12 016	1.30	13 052	1.59	1 036	7.94
- Dotations aux amortissements	26 049	2.82	23 694	2.88	2 355	9.94
- Dotations aux provisions	1 062	0.12	1 550	0.19	488	31.48
Résultat d'exploitation	100 364	10.88	149 943	18.21	49 579	33.07
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	2 488	0.27	834	0.10	1 654	198.24
- Charges financières						
Résultat courant	102 852	11.15	150 777	18.32	47 925	31.79
+ Produits exceptionnels	22 867	2.48	2 693	0.33	20 174	749.10
- Charges exceptionnelles	745	0.08	63 051	7.66	62 305	98.82
Résultat exceptionnel	22 122	2.40	60 357	7.33	82 479	136.65
- Impôt sur les bénéfices	28 464	3.09	19 223	2.34	9 241	48.07
- Participation des salariés						
Résultat NET	96 510	10.47	71 197	8.65	25 313	35.55

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	922 090	100.00	823 226	100.00	98 864	12.01
VENTES DE MARCHANDISES	684 901	100.00	606 782	100.00	78 120	12.87
70700100 Ventes textile	13 529	1.98	5 113	0.84	8 416	164.61
70700305 Ventes denrées à 5,50%	391 086	57.10	357 300	58.88	33 787	9.46
70700310 VENTES DENREE A 10%	136	0.02	4 964	0.82	4 828	97.26
70700320 Ventes denrées 20%	110 548	16.14	101 978	16.81	8 569	8.40
70700330 VENTES ALCOOLS - 20%	28 807	4.21			28 807	
70700340 VENTES EAUX, SODAS & JUS	25 033	3.65			25 033	
70700350 VENTES TRAITEURS	19 612	2.86			19 612	
70700400 Ventes hifi video	3 480	0.51	6 536	1.08	3 055	46.75
70700505 Ventes 5eme rayon 5.5%	7 389	1.08	61 703	10.17	54 315	88.03
70700510 Ventes 5eme rayon 10%	1 536	0.22			1 536	
70700520 Ventes 5eme rayon 20%	57 442	8.39	69 188	11.40	11 746	16.98
70700530 VENTES INFORMATIQUE & MULTIMED	1 102	0.16			1 102	
70700540 VENTES EN PARAPHARMACIE	17 145	2.50			17 145	
70700550 VENTES BRICOLAGE & JARDINAGE	87	0.01			87	
70700560 VENTES HYGIENES	4 492	0.66			4 492	
70700570 VENTES LIBRAIRIE	108	0.02			108	
70700580 VENTES CADEAUX	1 860	0.27			1 860	
70700590 NEW PRESSING	1 510	0.22			1 510	
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	517 603	75.57	464 388	76.53	53 215	11.46
60370000 Variation stocks marchandise	33 299	4.86	6 222	1.03	27 077	435.18
60710100 Achats textile	4 286	0.63			4 286	
60710200 Exposants	525	0.08			525	
60710301 Achat denrées 10%	99	0.01	3 868	0.64	3 769	97.45
60710305 Achats denrées à 5,50%	322 756	47.12	269 021	44.34	53 735	19.97
60710320 Achats denrées à 20%	120 105	17.54	90 832	14.97	29 272	32.23
60710330 ACHATS BOISSONS - 5.50%	22 430	3.27			22 430	
60710400 Achats techniques	2 849	0.42	14 330	2.36	11 481	80.12
60710505 Achats 5eme rayon 5.5%	4 665	0.68	40 161	6.62	35 496	88.38
60710510 Achats 5eme rayon à 10%	91	0.01			91	
60710520 Achats 5eme rayon à 20%	58 989	8.61	52 398	8.64	6 590	12.58
60710805 Achats parapharmacie 5,5%	8 768	1.28			8 768	
60710810 Achats parapharmacie 10%	50	0.01			50	
60710820 Achats parapharmacie 20%	5 291	0.77			5 291	
MARGE COMMERCIALE	167 298	24.43	142 394	23.47	24 905	17.49
PRODUCTION VENDUE	237 189	100.00	216 445	100.00	20 744	9.58
70802100 NEW PRESSING	326	0.14	156	0.07	170	109.03
70802300 PROXI COOP	1 473	0.62	1 247	0.58	226	18.13
70802400 VELO RIDY	1 466	0.62	872	0.40	593	68.04
70802500 VOITURE DP LAVAGE	46	0.02	31	0.01	14	45.72
70802600 ESTHETIQUE MANUCURE JUSTAUME	85	0.04			85	
70802800 SOPHROLOGUE VIALLET	43	0.02	9	0.00	34	393.71
70802900 COIFFURE AITSAHALIA	130	0.05	79	0.04	51	65.00
70803000	478	0.20			478	
70803100 RETOUCHERIE	19	0.01			19	
70803300 LE FOURNIL BRIARD	18 532	7.81	12 686	5.86	5 845	46.07
70803400 DIGITAL PRO SERVICES	5	0.00	4	0.00	0	6.81
70803500 PARFURMERIE PRIVEE	284	0.12	38	0.02	246	650.09
70803600 KIT SCOLAIRE			7	0.00	7	100.00
70803700 LA MEUNIERE DU BOULANGER	1 983	0.84	1 787	0.83	196	10.97

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
		% CA		% CA		
70803800 BIJOUTIER KOULIAN NICHAN			107	0.05	107	100.00
70803900 ERTAN CORDONNERIE			32	0.02	32	100.00
70804000 FJORD KING	318	0.13			318	
70804100 CLUB AUTO	461	0.19	1 248	0.58	787	63.07
70820000 Exposants marchés	463	0.20			463	
70820100 Exposants emplacements	12 835	5.41	13 577	6.27	742	5.47
70820150 D8	62 643	26.41	54 538	25.20	8 105	14.86
70820210 Dis'automatic	9 369	3.95	8 783	4.06	586	6.67
70820220 Avantages café	29 136	12.28	29 197	13.49	60	0.21
70820230 Dipsamatic	59 251	24.98	55 605	25.69	3 646	6.56
70820240 La maison de l'orange	760	0.32	567	0.26	193	33.96
70820260 NAYAX VAUBAN	2 643	1.11	3 166	1.46	522	16.49
70820261 NAYAX MONTROUGE	499	0.21	500	0.23	1	0.18
70820262 NAYAX TURGOT	18	0.01			18	
70820300 Publicité web	2 646	1.12	1 898	0.88	748	39.41
70821000 Exposant 8% Vauban	2 921	1.23	2 366	1.09	555	23.45
70821001 Exposant 13% Vauban	7 466	3.15	6 781	3.13	685	10.10
70822000 Exposant 8% Turgot	892	0.38	765	0.35	127	16.61
70822001 Exposants 13% Turgot	740	0.31	568	0.26	172	30.33
70824000 Exposants 8% Montreuil	700	0.30	690	0.32	10	1.43
70824001 Exposants 13% Montreuil	1 027	0.43	1 107	0.51	80	7.19
70825000 Exposants 8% Montrouge	1 820	0.77	1 575	0.73	245	15.53
70825001 Exposants 13% Montrouge	2 300	0.97	2 102	0.97	198	9.42
70826000 Exposants 8% Ivry	558	0.24	709	0.33	151	21.33
70826001 Exposants 13% Ivry	1 567	0.66	1 373	0.63	194	14.13
70830000 LOCATION FONTAINE	1 687	0.71	9 874	4.56	8 187	82.92
70840000 LOCATION KUMO	9 600	4.05	2 400	1.11	7 200	300.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	237 189	100.00	216 445	100.00	20 744	9.58
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	749	0.32	610	0.28	140	22.90
60260000 Palettes - consignes	580	0.24	228	0.11	352	154.39
60900000 Rabais, remises et ristournes	169	0.07	382	0.18	212	55.63
SOUS TRAITANCE DIRECTE	36	0.02			36	
60500000 Achats de matériel, équipement	36	0.02			36	
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	237 902	100.30	217 054	100.28	20 848	9.60
MARGE BRUTE GLOBALE	405 200	43.94	359 448	43.66	45 752	12.73
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	136 803	14.84	121 197	14.72	15 606	12.88
60610200 Carburant 208 Peugeot	14	0.00			14	
60610210 Carburant boxer Peugeot	1 870	0.20	2 674	0.32	803	30.04
60630200 Fourniture magasin	3 098	0.34	6 848	0.83	3 750	54.76
60640000 Fournitures bureaux	3 545	0.38	2 361	0.29	1 183	50.11
60641000 Informatique et reprographie	238	0.03	754	0.09	992	131.58
60650000 Conso perso magasins	941	0.10	2 561	0.31	1 620	63.24
61320000 Loyer creditpar	7 032	0.76	7 032	0.85		
61350000 Locations mobilières	14 400	1.56	2 260	0.27	16 660	737.17
61360000 Malis sur emballages	2 701	0.29			2 701	
61380000 LOCATION XLSOFT	0				0	
61500000 Entretien et réparations	21 328	2.31	20 745	2.52	583	2.81
61560000 Maintenance informatique	3 313	0.36	4 513	0.55	1 200	26.59
61610000 Multirisques	4 681	0.51			4 681	

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
61650000 Assurance	4 033	0.44	8 633	1.05	4 600	53.29
61810000 Documentation générale	82	0.01			82	
62100000 Prest. extérieures entreprise	1 965	0.21	5 172	0.63	3 208	62.02
62260000 Honoraires	36 702	3.98	28 215	3.43	8 487	30.08
62260200 Honoraires S2FA	7 672	0.83	12 479	1.52	4 807	38.52
62260500 HONORAIRES AVOCATS	2 450	0.27			2 450	
62270000 Frais d'actes et contentieux	413	0.04			413	
62310000 Annonces et insertions	629	0.07	977	0.12	349	35.66
62340000 Cadeaux à la clientèle	2 205	0.24	1 380	0.17	825	59.76
62360000 Catalogues et abonnement	1 620	0.18	2 813	0.34	1 194	42.43
62410000 Transports sur achats	194	0.02			194	
62510000 Courses et déplacements	289	0.03	208	0.03	81	38.94
62520000 Congres et manifestations			460	0.06	460	100.00
62560000 Missions			288	0.03	288	100.00
62600000 Affranchissement	307	0.03	265	0.03	41	15.56
62700100 Frais bancaires (SG, CCM ,BNP)	9 121	0.99	12 760	1.55	3 639	28.52
62700110 COMMISSIONS DE COMPTE	3 667	0.40	2 319	0.28	1 348	58.16
62700120 ABONNEMENTS BANCAIRES	2 772	0.30			2 772	
VALEUR AJOUTEE	268 397	29.11	238 251	28.94	30 146	12.65
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 675 148	181.67	1 750 201	212.60	75 053	4.29
74000000 Subventions d'exploitations	1 675 148	181.67	1 750 201	212.60	75 053	4.29
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	99 767	10.82	97 310	11.82	2 457	2.53
63110000 Taxe sur les salaires	8 525	0.92	7 201	0.87	1 324	18.39
63111000 Taxe sur les salaires détachés	66 573	7.22	64 041	7.78	2 532	3.95
63120000 Taxe d'apprentissage	527	0.06	1 323	0.16	796	60.17
63121000 Taxe apprentissage detaches	5 295	0.57	4 582	0.56	713	15.56
63330000 Format. professionnelle	971	0.11	1 313	0.16	341	26.01
63331000 Format. professionnelle detach	8 975	0.97	10 065	1.22	1 089	10.82
63511100 CVAE	130	0.01	130	0.02	260	200.00
63512000 Taxes CFE	9 003	0.98	8 915	1.08	88	0.99
63514000 Taxe sur véhicule de société	233	0.03			233	
SALAIRES DU PERSONNEL	1 043 801	113.20	1 012 429	122.98	31 372	3.10
64110000 Salaires, appointements	110 820	12.02	99 721	12.11	11 098	11.13
64111000 Salaires, appointem- detachés	903 871	98.02	892 624	108.43	11 248	1.26
64120000 Congés payés	236	0.03	6 218	0.76	6 454	103.80
64121000 Congés payés détachés	11 000	1.19			11 000	
64140000 Primes de transport	128	0.01	500	0.06	372	74.43
64141000 Primes de transport detachés	10 585	1.15	9 438	1.15	1 147	12.15
64160000 TELETRAVAIL	46	0.00	115	0.01	69	59.93
64161000 TELETRAVAIL DETACHES	806	0.09	843	0.10	36	4.28
64190000 Transferts primes / points			4 946	0.60	4 946	100.00
64195000 Charges sur IJSS	6 781	0.74	7 917	0.96	1 137	14.36
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	695 142	75.39	736 841	89.51	41 699	5.66
64510000 URSSAF	36 879	4.00	30 427	3.70	6 453	21.21
64511000 URSSAF detachés	188 580	20.45	235 030	28.55	46 450	19.76
64525000 CSP / CP	7 921	0.86	5 120	0.62	2 801	54.72
64530000 ARRCO	6 699	0.73	7 446	0.90	748	10.04
64532000 Pension civile / ATI	421 272	45.69	425 202	51.65	3 930	0.92
64533000 RAFP	5 652	0.61	5 661	0.69	9	0.15
64534000 Humanis	2 281	0.25	2 251	0.27	29	1.30

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
64534100 Humanis detaches	17 057	1.85	17 456	2.12	398	2.28
64534300 Malakoff Mederic cadres détach	2 552	0.28	1 890	0.23	662	35.05
64535000 MUTUELLE	266	0.03	173	0.02	93	53.90
64535100 MUTUELLE DETACHES	2 903	0.31	2 474	0.30	429	17.32
64750000 Médecine du travail, pharmacie	3 080	0.33	2 912	0.35	168	5.77
64800000 Autres charges de personnel			800	0.10	800	100.00
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	104 835	11.37	141 872	17.23	37 037	26.11
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	11 597	1.26	20 708	2.52	9 111	44.00
75800000 Prodt divers gestion courante	11 597	1.26	20 708	2.52	9 111	44.00
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	973	0.11	444	0.05	529	119.05
65160000 Droits auteur et reproduction	972	0.11	444	0.05	528	118.77
65800000 Chge diverse gestion courante	1	0.00			1	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	12 016	1.30	13 052	1.59	1 036	7.94
78150000 Rep prov pour risque			1 583	0.19	1 583	100.00
78170000 Repr prov actifs circulants	1 550	0.17			1 550	
79110000 Transfets de charges détachés	4 757	0.52	10 598	1.29	5 841	55.11
79120000 Transf de charges assurances	5 709	0.62	871	0.11	4 838	555.72
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	26 049	2.82	23 694	2.88	2 355	9.94
68110000 DAP incorporelles	1 297	0.14	1 013	0.12	284	28.04
68112000 DAP corporelles	24 752	2.68	22 681	2.76	2 071	9.13
DOTATIONS AUX PROVISIONS	1 062	0.12	1 550	0.19	488	31.48
68170000 Dotat provis actif circulant	1 062	0.12	1 550	0.19	488	31.48
RESULTAT D'EXPLOITATION	100 364	10.88	149 943	18.21	49 579	33.07
PRODUITS FINANCIERS	2 488	0.27	834	0.10	1 654	198.24
76420000 CCM-INTERETS TONIC COURT TERME	2 488	0.27	834	0.10	1 654	198.24
RESULTAT COURANT	102 852	11.15	150 777	18.32	47 925	31.79
PRODUITS EXCEPTIONNELS	22 867	2.48	2 693	0.33	20 174	749.10
77100000 Prodt except opération gestion	22 860	2.48	675	0.08	22 185	NS
77110000 Débits et pénalités perçus	7	0.00			7	
77200000 Prod exo anterieurs			2 018	0.25	2 018	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	745	0.08	63 051	7.66	62 305	98.82
67100000 Chge except sur opérat gestion	675	0.07	62 294	7.57	61 619	98.92
67120000 Pénalité, amende fisc.pénalité	70	0.01	70	0.01		
67200000 Charges sur exercice antérieur	0		687	0.08	687	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	22 122	2.40	60 357	7.33	82 479	136.65
IMPOT SUR LES BENEFICES	28 464	3.09	19 223	2.34	9 241	48.07
69500000 Impôts sur les bénéfices	28 464	3.09	19 223	2.34	9 241	48.07

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12 Nbj CA	31/12/2022	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Capital et réserves	946 670	369.60	870 849	380.83	75 821	8.71
Résultat de l'exercice	96 510	37.68	71 197	31.13	25 313	35.55
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	1 043 179	407.28	942 046	411.96	101 134	10.74
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées						
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	1 043 179	407.28	942 046	411.96	101 134	10.74
Provisions pour actif circulant	1 062	0.41	1 550	0.68	488	31.48
Actif net immobilisé	121 855	47.57	112 192	49.06	9 663	8.61
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	922 386	360.12	831 404	363.58	90 983	10.94
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours	150 170	58.63	116 871	51.11	33 299	28.49
Créances clients et comptes rattachés	55 604	21.71	56 526	24.72	922	1.63
Autres créances	77 026	30.07	156 955	68.64	79 929	50.92
Comptes de régularisation	9 827	3.84	14 611	6.39	4 784	32.74
ACTIF CIRCULANT	292 627	114.25	344 963	150.85	52 336	15.17
Fournisseurs et comptes rattachés	31 263	12.21	57 327	25.07	26 064	45.47
Autres dettes	237 786	92.84	262 500	114.79	24 714	9.41
Comptes de régularisation	1 329	0.52			1 329	
DETTES D'EXPLOITATION	270 378	105.56	319 827	139.86	49 449	15.46
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	22 249	8.69	25 135	10.99	2 887	11.48
Disponibilités	900 138	351.43	806 268	352.58	93 869	11.64
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	900 138	351.43	806 268	352.58	93 869	11.64

**TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	96 510	71 197
Dotations aux amortissements et provisions	27 111	25 244
Reprises sur amortissements et provisions	1 550	1 583
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	122 071	94 858
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	122 071	94 858
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres	75 821	58 238
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES	197 891	153 096
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations	35 712	11 345
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres	54 026	
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS	89 738	11 345
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL Ressource nette (+) ou emploi net (-)	108 153	141 751

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

**TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Variations N - (N-1)		Variations (N-1) - (N-2)	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS				
Stocks et en cours	33 299		6 222	
Clients et comptes rattachés	922		1 486	
Autres créances	79 929		139 382	
Comptes de régularisation	4 784		2 283	
VARIATION	52 336		149 373	
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE				
Fournisseurs et comptes rattachés	26 064		6 813	
Autres dettes	24 714		2 110	
Comptes de régularisation	1 329			
VARIATION	49 449		8 923	
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice	2 887		158 297	
VARIATION TRESORERIE				
Disponibilités	93 869		70 406	
Concours bancaires courants				
VARIATION	93 869		70 406	
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT				
Emploi net (-) ou Ressource nette (+)	90 983		87 890	

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
RESULTAT NET COMPTABLE	96 510	71 197
± Non flux d'exploitation		
Dotations aux amortissements et provisions	27 111	25 244
Reprises sur amortissements et provisions	1 550	1 583
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
	25 561	23 661
= Capacité d'autofinancement	122 071	94 858
- Prélèvements		
= Autofinancement disponible	122 071	94 858
+ Variation du B.F.R.	2 887	158 297
= Trésorerie d'exploitation	124 957	63 439
+ Ressources		
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres	75 821	58 238
Augmentations des comptes courants d'associés		
Augmentations des dettes financières		
Subventions reçues		
	75 821	58 238
- Emplois		
Acquisitions d'immobilisations	35 712	11 345
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres	54 026	
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
	89 738	11 345
= Variation de trésorerie	111 040	16 546
+ Trésorerie initiale	806 268	876 675
TRESORERIE FINALE	917 308	860 129

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

RATIOS

	31/12/2023	12mois	31/12/2022	12mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES				
Stock matières premières + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice	150 170		116 871	
		104.60		90.72
Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues	516 854		463 778	
<i>Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.</i>				
CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS				
Clients et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	55 604		56 526	
		19.08		21.95
Chiffre d'affaires TTC	1 048 869		927 207	
<i>Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.</i>				
CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS				
Fournisseurs et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	31 263		57 327	
		14.90		31.41
Achats et charges externes TTC	755 605		657 027	
<i>Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.</i>				
RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME				
Créances à moins d'un an + Disponibilités	1 032 768		1 019 749	
		3.82		3.19
Dettes à moins d'un an	270 378		319 827	
<i>Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.</i>				
RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE				
Capitaux propres	1 043 179		942 046	
		3.86		2.95
Dettes	270 378		319 827	
<i>Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.</i>				