

RCS : TARBES Code greffe : 6502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1983 B 00005 Numéro SIREN : 326 286 929 Nom ou dénomination : ORMEAUDIS

Ce dépôt a été enregistré le 01/09/2022 sous le numéro de dépôt 3417

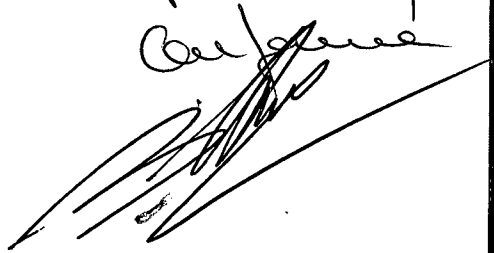
2022 / 3417

ORMEAUDIS SAS

/ 1 SEP. 2022

BILAN

ACTIF	EXERCICE au 31/12/21 Durée 12 mois			EXERCICE au 31/12/20 Durée 12 mois
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE :				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :				
FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT	17 256,04	7 229,25	10 026,79	
CONCES., BREVETS, DROITS SIMILAIRES	155 015,83	106 646,15	48 369,68	11 148,71
FONDS COMMERCIAL (1)	843 848,44		843 848,44	843 848,44
IMMOBILISATIONS CORPORELLES :				
TERRAINS	2 484 601,60	484 463,16	2 000 138,44	2 023 713,79
CONSTRUCTIONS	13 610 460,61	7 162 890,44	6 447 570,17	6 924 611,46
INSTAL. TECHN. MATER. ET OUTIL.	992 875,58	881 352,31	111 523,27	125 157,56
AUTRES	5 646 547,92	3 994 668,25	1 651 879,67	1 832 783,13
IMMOBILISAT. CORPORELLES EN COURS	217 221,03		217 221,03	71 933,00
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) :				
PARTICIPATIONS	242,00		242,00	242,00
AUTRES TITRES IMMOBILISES	1 314 722,76	12 500,00	1 302 222,76	1 265 668,29
AUTRES	167 618,04		167 618,04	166 874,48
TOTAL I	25 450 409,85	12 649 749,56	12 800 660,29	13 265 980,86
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS :				
MATIERES PREMIERES ET AUT. APPROV.	38 053,22		38 053,22	36 178,43
MARCHANDISES	2 352 862,35	104 277,58	2 248 584,77	2 479 579,37
CREANCES (3) :				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	133 949,47	7 126,27	126 823,20	123 776,28
AUTRES	1 359 642,20		1 359 642,20	1 255 024,10
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :				
DISPONIBILITES	1 718 677,88		1 718 677,88	1 113 245,31
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	96 643,82		96 643,82	128 515,43
TOTAL II	5 699 828,94	111 403,85	5 588 425,09	5 136 318,92
TOTAL GENERAL	31 150 238,79	12 761 153,41	18 389 085,38	18 402 299,78
(1) DONT DROIT AU BAIL				
(2) DONT A MOINS D'UN AN				
(3) DONT A PLUS D'UN AN				

Copie certifiée
 Conforme


BILAN

PASSIF	EXERCICE au 31/12/21 Durée 12 mois	EXERCICE au 31/12/20 Durée 12 mois
CAPITAUX PROPRES		
CAPITAL	40 000,00	40 000,00
RESERVES :		
RESERVE LEGALE	4 000,00	4 000,00
AUTRES	9 564 003,99	9 056 847,00
REPORT A NOUVEAU	470 456,34	470 456,34
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 215 679,32	1 007 156,99
TOTAL I	11 294 139,65	10 578 460,33
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES		
PROVISIONS POUR RISQUES	169 400,00	180 172,00
PROVISIONS POUR CHARGES	52 125,59	108 485,29
TOTAL II	221 525,59	288 657,29
DETTES (1)		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES ETABLISSEMENT CREDIT (2)	2 035 316,28	2 969 360,18
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	213 122,38	174 550,11
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	111,90	60,90
DETTES FOURNISSEURS & COMPTES RATTACHES	3 197 035,78	2 960 786,11
DETTES FISCALES ET SOCIALES	1 362 970,13	1 323 527,35
DETTES SUR IMMOBILISATION ET COMPTES RATTACHES	514,39	2 399,59
AUTRES DETTES	58 321,23	101 758,87
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (1)	6 028,05	2 739,05
TOTAL III	6 873 420,14	7 535 182,16
TOTAL GENERAL	18 389 085,38	18 402 299,78
(1) DONT A PLUS D'UN AN DONT A MOINS D'UN AN		
(2) DT CONCOURS BANC. COURANT ET SLD CRED. B		

BILAN
DETAIL DE L'ACTIF IMMOBILISE

ACTIF	EXERCICE au 31/12/21 Durée 12 mois			EXERCICE au 31/12/20 Durée 12 mois
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE :				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :				
FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT	17 256,04	7 229,25	10 026,79	
203000 FRAIS DE RECHERCHE ET DEVEL	17 256,04	7 229,25	10 026,79	
CONCES., BREVETS, DROITS SIMILAIRES	155 015,83	106 646,15	48 369,68	11 148,71
205000 LOGICIELS INFORMATIQUES	155 015,83	106 646,15	48 369,68	11 148,71
FONDS COMMERCIAL (1)	843 848,44		843 848,44	843 848,44
IMMOBILISATIONS CORPORELLES :				
TERRAINS	2 484 601,60	484 463,16	2 000 138,44	2 023 713,79
211100 TERRAIN NU	699 507,71		699 507,71	699 507,71
211102 TERRAINS IMMOGAL	297 892,76		297 892,76	297 892,76
211550 TERRAIN BATI	808 279,25		808 279,25	808 279,25
212000 AGENCTS AMENAGTS DE TERRAIN	677 361,88	483 705,26	193 656,62	217 075,97
212102 AGENCTS AMENAGTS TERRAIN IM	1 560,00		1 560,00	1 560,00
281102 AMORT AGENC AMEN TERRAIN IM		757,90	(757,90)	(601,90)
CONSTRUCTIONS	13 610 460,61	7 162 890,44	6 447 570,17	6 924 611,46
213102 BATIMENT IMMOGAL	2 678 254,00		2 678 254,00	2 678 254,00
213150 CONSTRUCTIONS	9 811 147,53	4 647 171,19	5 163 976,34	5 537 345,00
213160 IMMEUBLE	53 357,16	53 357,16		
213500 AGENCE AMENAGT CONSTRUCTION	39 944,30	37 004,92	2 939,38	3 877,78
213502 AGENCE AMENAGT CONSTRUCT* I	1 027 757,62		1 027 757,62	1 027 757,62
281310 AMORT CONSTRUCTIONS IMMOGAL		1 507 215,37	(1 507 215,37)	(1 415 574,59)
281352 AMORT AGT AMEN CONSTRUCT* I		918 141,80	(918 141,80)	(907 048,35)
INSTAL. TECHN. MATER. ET OUTIL.	992 875,58	881 352,31	111 523,27	125 157,56
215400 MATERIEL	992 875,58	881 352,31	111 523,27	125 157,56
AUTRES	5 646 547,92	3 994 668,25	1 651 879,67	1 832 783,13
218100 INSTAL GLES AGENCTS AMENAGT	3 020 838,86	2 648 403,37	372 435,49	526 827,52
218102 INSTAL GLES AGENCTS AMENAGT	283 854,24		283 854,24	280 718,44
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	15 263,19	15 263,19		
218300 MATER BUREAU ET INFORMATIQU	498 613,74	386 301,30	112 312,44	74 413,65
218400 MOBILIER	454 170,43	416 954,16	37 216,27	47 799,91
218710 MALI TECH JACNI/TERRAIN	300 000,00		300 000,00	300 000,00
218711 MALI TECH IMMOGAL/TERRAIN	31 934,00		31 934,00	31 934,00
218730 MALI TECH JACNI/RUE DE CRO	150 000,00	40 574,68	109 425,32	119 568,99
218731 MALI TECH CONSTRUCT* IMMOGA	202 873,46		202 873,46	202 873,46
218740 MALI TECH JACNI/ CENTRE COM	689 000,00		689 000,00	689 000,00
281812 AMORT INS AGEN AMEN DIVERS		235 471,55	(235 471,55)	(230 602,84)
281872 AMORT S/ MALI TECH JACNI		251 700,00	(251 700,00)	(209 750,00)
IMMOBILISAT. CORPORELLES EN COURS	217 221,03		217 221,03	71 933,00
231001 IMMOBILISATIONS EN COURS PC				8 491,00
231300 IMMOBILISATIONS EN COURS	217 221,03		217 221,03	63 442,00
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) :				
PARTICIPATIONS	242,00		242,00	242,00
261100 TITRES PARTICIPATION	242,00		242,00	242,00
AUTRES TITRES IMMOBILISES	1 314 722,76	12 500,00	1 302 222,76	1 265 668,29
271000 TITRES IMMOBILISES MVT L-RE	1 289 329,00		1 289 329,00	1 252 774,53
271800 AUTRE TITRES IMMOBILISES-RE	25 393,76	12 500,00	12 893,76	12 893,76

ORMEAUDIS SAS

BILAN
DETAIL DE L'ACTIF IMMOBILISE

ACTIF	EXERCICE au 31/12/21 Durée 12 mois			EXERCICE au 31/12/20 Durée 12 mois
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
AUTRES	167 618,04		167 618,04	166 874,48
275000 DEPOTS CAUTIONNEMENTS VERSE	617,08		617,08	617,08
275550 FONDS GARANTIE SCALANDES	167 000,96		167 000,96	166 257,40
TOTAL I	25 450 409,85	12 649 749,56	12 800 660,29	13 265 980,86

BILAN
ACTIF CIRCULANT & CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

ACTIF	EXERCICE au 31/12/21 Durée 12 mois			EXERCICE au 31/12/20 Durée 12 mois
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS :				
MATIERES PREMIERES ET AUT. APPROV.	38 053,22		38 053,22	36 178,43
322400 STOCKS FOURNITURES MAGASIN	24 671,95		24 671,95	22 051,64
326100 STOCKS EMBALLAGES PERDUS	13 381,27		13 381,27	14 126,79
MARCHANDISES	2 352 862,35	104 277,58	2 248 584,77	2 479 579,37
370000 STOCKS DE MARCHANDISES				2 526 955,83
371000 STOCKS DE MARCHANDISES	2 352 862,35	104 277,58	2 248 584,77	(47 376,46)
CREANCES (3) :				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	133 949,47	7 126,27	126 823,20	123 776,28
411000 CLIENTS	123 658,62		123 658,62	95 322,40
411320 CLIENTS STATION RGLT EN INS	344,82		344,82	142,05
411321 CLIENTS OPTIQUE - DETTES	101,90		101,90	
416000 CHEQUES IMPAYES	1 070,51	928,25	142,26	(46,18)
416200 CLIENTS DOUTEUX/LITIGIEUX	8 773,62		8 773,62	159 555,85
491500 PROVISION COMPTE CLIENT		5 248,54	(5 248,54)	(4 971,96)
491510 PROVISION COMPTE CLIENT - I		949,48	(949,48)	(126 225,88)
AUTRES	1 359 642,20		1 359 642,20	1 255 024,10
409600 CREANCES EMBAL MATER A REND	882,24		882,24	2 028,06
409610 EMBALLAGES A RENDRE SCALAND	4 500,00		4 500,00	4 750,00
409800 RRRO A RECEVOIR	398 553,71		398 553,71	342 663,68
409850 AVOIRS NON RECUS	61 947,79		61 947,79	75 862,27
425050 PERSONNEL AVANCES				2 000,00
438700 ORG SOC.SS PROD A RECEVOIR	1 864,86		1 864,86	
445620 TVA SUR IMMOBILISATIONS	1 496,38		1 496,38	
445621 TVA/IMMO INTRACOMMUNAUTAIRE	96,39		96,39	96,39
445622 TVA Immo Enc	1 701,01		1 701,01	2 800,00
445660 TVA SUR BIENS ET SERVICES	4 599,70		4 599,70	7 363,58
445661 TVA ABS Intra				22,10
445662 TVA ABS Enc	97 178,71		97 178,71	89 168,33
445710 TVA COLLECTEE S/ VENTES				235,44
445860 TVA /FACTURES NON PARVENUES	42 416,48		42 416,48	41 002,81
445875 TVA S/AVOIR A ETABLIR	1 995,06		1 995,06	
448700 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	2 113,00		2 113,00	9 477,60
458250 C/C SOFILEC	39 739,46		39 739,46	39 739,46
467030 CREDITEUR-DEBITEUR GALEC/SC	10 364,99		10 364,99	10 364,99
467075 CREANCE FOURS BRII AVEC MAN	280 383,82		280 383,82	243 862,79
467076 CREANCE FOURS. TEL AVEC MAN	15 225,64		15 225,64	
467100 CDA DU SUD OUEST	12,76		12,76	3,21
467102 SOVENDEX	1,36		1,36	1,13
467210 BONS DE REDUCTION - SOGEC	19 774,33		19 774,33	17 976,17
467220 BONS REDUCT-TICKET SERVICE	21 138,31		21 138,31	18 867,67
467225 TIR GROUPE (By Sodexo) - CH	3 801,00		3 801,00	3 640,00
467233 CARTE CADEAU LECLERC	252,18		252,18	302,00
467235 UP CADHOC - CHQ KDO	4 424,00		4 424,00	3 213,00
467236 CA DO CHEQUE	2 625,00		2 625,00	2 160,00
467237 SHOPPING PASS - CHQ KDO	750,00		750,00	910,00
467238 BEST - CHEQUES CADEAUX	574,00		574,00	971,00
467239 CARTES ILLICADO	403,97		403,97	493,32
467245 TICKETS KADEOS (Edenred) -	5 476,00		5 476,00	3 965,00
467270 D & C INVENTAIRE PRESSE / J	43 537,01		43 537,01	39 538,12
467603 KIOSK (ex eurocycleur)				364,41
467810 CARPA				24 868,31

BILAN
ACTIF CIRCULANT & CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

ACTIF	EXERCICE au 31/12/21 Durée 12 mois			EXERCICE au 31/12/20 Durée 12 mois
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	303 783,38		303 783,38	267 462,00
468900 AVOIRS A ETABLIR	(11 970,34)		(11 970,34)	(1 148,74)
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :				
DISPONIBILITES	1 718 677,88		1 718 677,88	1 113 245,31
511230 CARTES DE CREDIT				30 567,89
511231 CB C. AGRICOLE	98 743,36		98 743,36	
511232 CB EDEL	46 369,13		46 369,13	
511233 CB BPO	19 311,95		19 311,95	
511234 CB C. EPARGNE	22 944,58		22 944,58	
511235 CARTES AMEX	2 058,22		2 058,22	2 236,16
511250 CARTES ENERGEO	13 973,98		13 973,98	9 663,88
511260 CREDIT REGLO	327,21		327,21	211,45
512110 CREDIT AGRICOLE	901 613,47		901 613,47	668 695,60
512120 BNP	18 196,63		18 196,63	9 353,70
512125 CREDIT LYONNAIS	8 693,74		8 693,74	8 011,96
512130 CREDIT AGRICOLE - PMU	1 150,00		1 150,00	1 150,00
512140 CREDIT AGRICOLE OPTIQUE	12 569,75		12 569,75	16 855,35
512145 CAISSE EPARGNE	73 260,31		73 260,31	58 630,97
512150 BANQUE EDEL	201 614,01		201 614,01	76 550,27
512155 BANQUE POPULAIRE	70 572,06		70 572,06	47 793,71
512160 CREDIT MUTUEL				8 583,17
512185 CREDIT AGRICOLE LOTO	45 148,61		45 148,61	23 818,83
512190 SOCIETE GENERALE	22 511,74		22 511,74	6 299,61
530000 CAISSE	143 479,63		143 479,63	128 822,76
530003 FOND DE CAISSE DAB	16 000,00		16 000,00	16 000,00
530200 CAISSE COMPTA	139,50		139,50	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	96 643,82		96 643,82	128 515,43
TOTAL II	5 699 828,94	111 403,85	5 588 425,09	5 136 318,92

ORMEAUDIS SAS

BILAN
DETAIL DES CAPITAUX PROPRES

PASSIF	EXERCICE au 31/12/21 Durée 12 mois	EXERCICE au 31/12/20 Durée 12 mois
CAPITAUX PROPRES		
CAPITAL		
101000 CAPITAL SOCIAL	40 000,00	40 000,00
	40 000,00	40 000,00
RESERVES :		
RESERVE LEGALE		
106100 RESERVE LEGALE	4 000,00	4 000,00
	4 000,00	4 000,00
AUTRES		
106800 AUTRES RESERVES	9 564 003,99	9 056 847,00
	9 564 003,99	9 056 847,00
REPORT A NOUVEAU		
110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	470 456,34	470 456,34
119100 REP A N D "NOUV NORMES ACTI	483 695,13	483 695,13
	(13 238,79)	(13 238,79)
RESULTAT DE L'EXERCICE		
120100 BENEFICE	1 215 679,32	1 007 156,99
	1 215 679,32	1 007 156,99
TOTAL I	11 294 139,65	10 578 460,33

ORMEAUDIS SAS

BILAN
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

PASSIF	EXERCICE au 31/12/21 Durée 12 mois	EXERCICE au 31/12/20 Durée 12 mois
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES		
PROVISIONS POUR RISQUES	169 400,00	180 172,00
151000 PROVISIONS POUR RISQUES	169 400,00	157 172,00
151100 PROVISIONS POUR RISQUES GAL		23 000,00
PROVISIONS POUR CHARGES	52 125,59	108 485,29
153000 PROVISION POUR PENSION	24 539,00	83 557,00
158000 PROVISION PORTE-MONNAIE	27 586,59	24 928,29
TOTAL II	221 525,59	288 657,29

BILAN
DETTES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

PASSIF	EXERCICE au 31/12/21 Durée 12 mois	EXERCICE au 31/12/20 Durée 12 mois
DETTES (1)		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES ETABLISSEMENT CREDIT (2)	2 035 316,28	2 969 360,18
164210 EMPRUNT S.GENERALE RECONST	256 080,54	505 238,39
164225 EMPRUNT LCL 2020/2025- INVE	106 639,09	136 902,36
164230 EMPRUNT CREDIT LYONNAI RECO		125 000,00
164240 EMPRUNT CREDIT LYONNAIS EXT	187 500,00	237 500,00
164250 EMPRUNT C.LYONNAIS/ACQUIS S		35 714,36
164260 EMPRUNT BPI FRANCE	10 962,40	54 625,77
164280 PRET BQ C MUTUEL 2016		52 475,97
164290 EMPRUNT CA TECHNO+MAISON+IN	68 367,51	136 550,81
164310 EMPRUNT CA ACTIONS IMMOGAL	700 741,54	813 662,24
164320 EMPRUNT LCL JUIN 2018 - INV	116 206,56	148 963,00
164330 EMPRUNT BNP 2019-2024 / INV	103 670,36	143 607,14
164460 EMPRUNT C. AGRI IMMOGAL 201	231 239,67	535 627,12
164470 EMPRUNT C. AGRI IMMOGAL 201		40 384,85
164530 EMPRUNT EDEL - INVEST 2021	250 000,00	
168840 INT COURUS S/ EMPRUNTS	1 419,66	2 078,33
511230 CARTES DE CREDIT	1 459,11	
511240 CARTE BANCAIRE EDEL	1 029,84	1 029,84
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	213 122,38	174 550,11
165000 DEPOTS CAUTIONNEMENTS RECUS	10 620,00	10 290,00
165100 CAUTIONS GALERIE MARCHANDE	20 100,18	21 216,12
166115 PARTICIPATION 2015		16 206,43
166116 PARTICIPATION 2016	38 398,08	36 814,59
166117 PARTICIPATION 2017	27 463,25	26 388,49
166118 PARTICIPATION 2018	27 819,44	27 092,49
166119 PARTICIPATION 2019	33 192,63	31 704,81
166120 PARTICIPATION 2020	49 360,61	
168860 INT COURUS/PARTICIPATION	6 168,19	4 837,18
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	111,90	60,90
419150 AVANCE/ACPTÉ CLIENTS	111,90	60,90
DETTES FOURNISSEURS & COMPTES RATTACHES	3 197 035,78	2 960 786,11
401000 FOURNISSEURS BIENS ET PS	1 517 878,35	1 287 397,50
403200 PRELEVEMENT CENTRALE	1 347 458,90	1 340 033,64
408100 FRES NON PARVENUES BIENS PS	331 698,53	333 354,97
DETTES FISCALES ET SOCIALES	1 362 970,13	1 323 527,35
421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUE	1 892,42	11 344,69
422000 COMITE ECONOMIQUE & SOCIAL	531,00	1 098,00
424800 C/CT PARTICIPATION ECHUE	2 765,88	2 765,88
424900 INTERESSEMENT	219,80	219,80
428200 DETTES PROV/CONGES A PAYER	238 946,00	237 680,38
428240 DETTES PROV/SALAIRES A PAYE	2 501,00	
428270 DETTES PROV / PRIMES A PAYE	82 983,00	94 655,00
428400 DETTES PROV P/PARTICIPATION	149 250,00	126 850,00
428500 DETTES PROV P/INTERESSEMENT	180 950,00	150 550,00
431000 U R S S A F	152 551,00	181 852,00
437200 CAISSE RETRAITE ISICA	46 244,28	50 258,02
437250 AGAP RETRAITE A.M/GPE GENER	2 268,50	1 497,07
437270 AGAP RETRAITE CADRES/GPE GE	3 220,17	4 015,57
437300 KLESIA RET.CADRES	4 089,07	4 856,30
437310 PREV. CADRES FILHET-ALL/MAL	3 107,47	3 807,08
437320 MUTUELLE SANTE CADRES	2 602,80	3 369,36

BILAN
DETTES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

PASSIF	EXERCICE au 31/12/21 Durée 12 mois	EXERCICE au 31/12/20 Durée 12 mois
437400 PREVOY. AM FILHET-ALL/MALAK	1 207,96	482,02
437450 PREVOYANCE EMPLOYE F. ALLAR	2 975,60	3 203,34
437650 MUTUELLE MEDICALE	5 517,54	5 191,38
437800 MEDECINE DU TRAVAIL	5 288,83	4 224,55
438200 CHARGES SOC/CONGES A PAYER	65 405,00	68 618,92
438240 CHARGES SOCIALES / SALAIRES	814,00	
438270 CHARGES SOCIALES/ PRIMES A	28 446,00	34 768,41
438600 ORG SOCIAUX CHARGE A PAYER	57 241,17	42 809,40
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE (PA	7 019,00	6 930,00
444000 ETAT IMPOTS/LES BENEFICES	19 623,00	16 493,00
445500 TVA A DECAISSER	54 316,00	59 010,00
445511 TVA A PAYER/ACQUIS INTRACOM		22,10
445680 TAXE PARAFISCALE HBJO	133,58	130,23
445710 TVA COLLECTEE S/ VENTES	2 186,54	
445715 TVA COLLECTEE / LOYERS GALE	2 947,15	25 647,94
445840 TVA RECUPEREE D'AVANCE	4 274,09	3 899,20
445865 TVA / AVOIRS A RECEVOIR	8 910,54	11 850,30
445870 TVA S/FACT A ETABLIR	44 049,40	23 976,22
448600 ETAT CHARGES A PAYER	171 596,34	134 387,69
448610 CHARG FISC /CONGES A PAYER	5 090,00	5 062,59
448640 CHARG FISC / SALAIRES A PAY	53,00	
448670 CHARGES FISC/PRIMES A PAYE	1 753,00	2 000,91
DETTES SUR IMMOBILISATION ET COMPTES RATTACHES	514,39	2 399,59
404100 FOURNISSEURS IMMOBILISATION	108,00	
404700 FOURNISSEURS RETENUE GARANT	406,39	406,39
408400 FRES NON PARVENUES IMMOBILI		1 993,20
AUTRES DETTES	58 321,23	101 758,87
419800 CLIENTS PORTE-MONNAIE	51 473,49	43 491,94
467076 CREANCE FOURS. TEL AVEC MAN		9 916,82
467103 ORMEAU DEVELOPPEMENT	279,78	889,91
467105 ORLEIX DEVELOPPEMENT	932,84	1 959,70
467155 CREDITEURS DIVERS		4 868,26
467240 BONS AVOIRS CLIENTS	1 360,31	1 491,24
467603 KIOSK (ex eurocycleur)	762,27	
467770 sofilec	3 495,00	8 415,00
467780 SCALANDES EXPANSION		7 785,00
468600 DIVERS CHARGES A PAYER	17,54	22 941,00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (1)	6 028,05	2 739,05
TOTAL III	6 873 420,14	7 535 182,16

ANALYSE DE GESTION ET %/ACTIVITE

	Exercice du 01/01/21 au 31/12/21 Durée 12 mois		Exercice du 01/01/20 au 31/12/20 Durée 12 mois	
	MONTANT	%	MONTANT	%
VENTES DE MARCHANDISES	45 899 075,02	100,00	42 293 177,87	100,00
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	(38 420 412,81)	(83,70)	(34 760 686,20)	(82,18)
MARGE COMMERCIALE	7 478 662,21	16,29	7 532 491,67	17,81
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 884 520,13	4,10	1 659 234,62	3,92
ACTIVITE TOTALE	9 363 182,34	100,00	9 191 726,29	100,00
CONSOMMATIONS EN PROVENANCE DE TIERS	(2 461 184,36)	(26,28)	(2 340 955,07)	(25,46)
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	6 901 997,98	73,71	6 850 771,22	74,53
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	(714 543,11)	(7,63)	(753 383,23)	(8,19)
CHARGES DE PERSONNEL	(3 725 147,88)	(39,78)	(3 990 329,25)	(43,41)
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	2 462 306,99	26,29	2 107 058,74	22,92
REPRISE S/ CHARGES D'EXPLOIT.TRANSF.CHAR	561 401,40	5,99	473 266,46	5,14
AUTRES PRODUITS	155 045,34	1,65	115 703,46	1,25
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVIS.	(1 084 546,09)	(11,58)	(1 056 921,33)	(11,49)
AUTRES CHARGES	(129 288,42)	(1,38)	(24 782,00)	(0,26)
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 964 919,22	20,98	1 614 325,33	17,56
PRODUITS FINANCIERS	22 220,85	0,23	5 705,38	0,06
CHARGES FINANCIERES	(56 783,17)	(0,60)	(78 336,37)	(0,85)
RESULTAT FINANCIER	(34 562,32)	(0,36)	(72 630,99)	(0,79)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 930 356,90	20,61	1 541 694,34	16,77
PRODUITS EXCEPTIONNELS	149 937,95	1,60	210 719,16	2,29
CHARGES EXCEPTIONNELLES	114 656,53	1,22	88 556,51	0,96
RESULTAT EXCEPTIONNEL	35 281,42	0,37	122 162,65	1,32
PARTICIPATION SALARIES AUX RESULTATS	(330 200,00)	(3,52)	(277 400,00)	(3,01)
IMPOTS SUR LES BENEFICES	(419 759,00)	(4,48)	(379 300,00)	(4,12)
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	1 215 679,32	12,98	1 007 156,99	10,95

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/21 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/20 Durée 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
VENTES DE MARCHANDISES	45 899 075,02	42 293 177,87
PRODUCTION VENDUE (BIENS)	947 126,99	848 605,05
PRODUCTION VENDUE (SERVICES)	937 393,14	810 629,57
REPRISES S/ PROVIS. & AMORT. TRANSF CHARGES	561 401,40	473 266,46
AUTRES PRODUITS	155 045,34	115 703,46
TOTAL	48 500 041,89	44 541 382,41
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
ACHATS DE MARCHANDISES	38 246 319,33	34 692 514,62
VARIATION DE STOCK	174 093,48	68 171,58
ACHATS DE MATIERES ET AUTRES APPROVIS.	110 004,90	145 875,17
VARIATION DE STOCK	(1 874,79)	(1 836,66)
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES (*)	2 353 054,25	2 196 916,56
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	714 543,11	753 383,23
SALAIRES ET TRAITEMENTS	2 908 052,26	3 075 579,37
CHARGES SOCIALES	817 095,62	914 749,88
DOTATION AUX AMORT. ET AUX PROVISIONS		
S/IMMOBILIS. DOTATIONS AUX AMORTS.	848 747,98	896 000,83
S/ACTIF CIRC. DOTATIONS AUX PROVIS.	109 272,55	52 435,24
POUR RISQUES & CHARGES:DOTAT. AUX PROV.	126 525,56	108 485,26
AUTRES CHARGES	129 288,42	24 782,00
TOTAL	46 535 122,67	42 927 057,08
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 964 919,22	1 614 325,33
QUOTE PART RESULT/OP EN COMMUN		
PRODUITS FINANCIERS (3)		
PARTICIPATIONS	12 865,85	4 876,93
AUTRES VAL. MOB. ET CREANCES ACTIF IMM.	3,00	109,00
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		719,45
REPRISES SUR PROVIS. & TRANSFERT CHARGE	9 352,00	
TOTAL	22 220,85	5 705,38
CHARGES FINANCIERES		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVIS.		9 352,00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILES (4)	56 783,17	68 984,37
TOTAL	56 783,17	78 336,37
RESULTAT FINANCIER	(34 562,32)	(72 630,99)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 930 356,90	1 541 694,34

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/21 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/20 Durée 12 mois
635120 TAXES FONCIERES	124 883,00	126 934,00
635121 TAXE FONCIERE GALERIE	54 171,00	53 877,00
635400 DROITS ENREGISTR ET TIMBRE		56,00
637100 CONTRIBUT SOCIALE SOLIDARIT	46 353,00	40 240,00
637150 TAXE S/GRANDES SURFACES	230 199,00	211 448,00
637800 TAXES DIVERSES	13 758,93	15 105,73
SALAIRES ET TRAITEMENTS	2 908 052,26	3 075 579,37
641100 SALAIRES ET REMUNERATIONS	2 587 858,80	2 607 651,39
641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS	293 435,80	376 127,09
641400 INDEMNITES DE CONGEDIEMENT	12 069,40	4 378,28
641420 INDEMNITE RETRAITE	22 500,00	133 414,48
641480 IND & AVANTAGES DIVERS	93,64	764,94
641600 VARIATION PROV P/ CONG PAYE	1 265,62	1 796,19
641640 VARIAT*/PROVIS* SALAIRES A	2 501,00	
641670 VARIA PROV/PRIMES A PAYER	(11 672,00)	(48 553,00)
CHARGES SOCIALES	817 095,62	914 749,88
645100 COTISATION URSSAF	477 210,55	542 567,28
645115 FORFAIT SOCIAL S/PARTICIPAT	29 850,00	
645150 FORFAIT SOCIAL S/PARTICIPAT		25 370,00
645200 COTISATION MUTUELLE NON CAD	11 619,45	10 423,53
645250 COTISATION MUTUELLE OBLIG C	11 134,20	14 599,52
645300 RETRAITE ISICA	101 622,68	106 710,42
645310 RETRAITE CADRES	10 351,44	17 667,71
645320 RETRAITE AGAP	12 362,21	20 011,46
645330 PREVOYANCE AM-MALAKOFF	2 839,65	1 808,95
645340 PREVOYANCE EMPLOYE F ALLARD	6 042,41	6 252,67
645350 PREVOYANCE CADRES	13 048,56	21 968,99
645400 COTISATION POLE EMPLOI	121 465,86	126 717,84
645600 VARIA PROV CHA SOCI SUR CP	(3 213,92)	4 538,64
645640 VARIA PROV CH SOC / SALAIRE	814,00	
645670 VARIA PROV CH SOC/PRIMES A	(6 322,41)	(11 297,18)
645800 COTISATION MEDECINE DU TRAV	17 816,94	16 275,05
647200 VERST AUX COMITES ENTR ETAB	5 808,00	6 186,00
647400 VERST AUX OEUVRES SOCIALES	4 646,00	4 949,00
DOTATION AUX AMORT. ET AUX PROVISIONS		
S/IMMOBILIS. DOTATIONS AUX AMORTS.	848 747,98	896 000,83
681110 DOT AMORTISSTS IMMOB INCORP	17 952,25	4 055,58
681120 DOT AMORTISSTS IMMOB CORPOR	670 943,12	726 954,59
681130 DOT AMORTIS S/MALI TECHN.JA	41 950,00	41 950,00
681140 DOT AMORTIS S/MALI TECHN IM	10 143,67	10 143,67
681201 DOT AMORTISSTS IMMOB CORPOR	107 758,94	112 896,99
S/ACTIF CIRC. DOTATIONS AUX PROVIS.	109 272,55	52 435,24
681730 DOT PROV DEPRECIAT STOCKS	104 277,58	47 376,46
681740 DOT PROV CREANCES DOUTEUSES	4 994,97	5 058,78
POUR RISQUES & CHARGES:DOTAT. AUX PROV.	126 525,56	108 485,26
681500 DOT PROV RISQUES CHARG EXPL	98 939,00	83 557,00
681510 DOT PROV RISQUES PORTE-MONN	27 586,56	24 928,26
AUTRES CHARGES	129 288,42	24 782,00
651600 DROITS AUTEUR ET REPRODUCTI	1 722,00	1 714,71
653100 REMUNERATION PRESIDENT CONS		22 689,00

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/21 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/20 Durée 12 mois
654400 PERTES CREANCES EXERC ANTER	127 566,42	344,96
658000 CHARGES DIVERSES GESTION		33,33
QUOTE PART RESULT/OP EN COMMUN		
PRODUITS FINANCIERS (3)		
PARTICIPATIONS	12 865,85	4 876,93
761100 REVENUS DES PARTICIPATIONS	340,30	240,00
761600 REVENUS/AUTRE PARTICIPATION	12 525,55	4 636,93
AUTRES VAL. MOB. ET CREANCES ACTIF IMM.	3,00	109,00
762400 REVENUS DES PRETS	3,00	109,00
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		719,45
768000 PRODUITS FINANCIERS		719,45
REPRISES SUR PROVIS. & TRANSFERT CHARGE	9 352,00	
786620 REPR/PROV P/RISQ. IMMO FINA	9 352,00	
CHARGES FINANCIERES		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVIS.		9 352,00
686620 DOT/PROV DEP IMMO FINANCIER		9 352,00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILES (4)	56 783,17	68 984,37
661160 INTERETS SUR EMPRUNTS	23 480,50	35 304,81
661161 INTERETS / EMPRUNTS GALERIE	5 969,29	8 930,54
661500 INTERETS DES COMPTES COURAN		370,21
661550 INT/PARTICIPATION SALARIES	9 615,55	8 469,61
661650 INT / FINANCEMENT REGLO	37,75	73,57
664000 PERTES CREANCES LIEES A PAR	1 212,62	1 162,63
668000 AUTRES CHARGES FINANCIERES	14 673,00	14 673,00
668100 RESULTAT SCALANDES EXPANSI	1 794,46	
PRODUITS EXECPTIONNELS		
SUR OPERATIONS DE GESTION	142 612,72	210 719,16
771700 DEGREVEMENT IMPOTS		152 183,60
771800 DIFFERENT DE REGLEMENT	96,83	32,02
771810 DIFFERENCES DE CAISSE	1 327,97	2 243,78
771820 AUTRE PRODUITS EXCEP/OP GES	16 490,56	15 158,38
772000 PROD EXCEP S/EXER ANTERIEUR	124 697,36	41 101,38
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	7 325,23	
775200 PROD CESSION IMMOB CORPOREL	4 125,23	
778800 PRODUITS EXCEPTION. DIVERS	3 200,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
SUR OPERATIONS DE GESTION	101 353,56	80 277,75
671000 PERTES EXCEPIONN DE GESTION	335,34	218,88
671210 PENALITES AMENDES DEDUCTIBL	23 000,00	3 000,00
671800 DIFFERENT DE REGLEMENT	1 299,22	196,64
671810 DIFFERENCES DE CAISSE	1 827,37	2 055,92
671820 AUTRES CH EXCEPT/OP GESTION	6 416,84	8 062,30
672000 CHARGES S/EXER ANTERIEURS	68 474,79	66 744,01
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	12 802,97	6 778,76
675200 VAL COMPT IMMOB CORP CEDEES	9 498,96	6 778,76
678800 CHARGES EXCEPTIONNEL DIVERS	3 304,01	

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/21 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/20 Durée 12 mois
PRODUITS EXECPTIONNELS		
SUR OPERATIONS DE GESTION	142 612,72	210 719,16
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	7 325,23	
TOTAL	149 937,95	210 719,16
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
SUR OPERATIONS DE GESTION	101 353,56	80 277,75
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	12 802,97	6 778,76
DOTATIONS AUX AMORTS ET AUX PROV.	500,00	1 500,00
TOTAL	114 656,53	88 556,51
RESULTAT EXCEPTIONNELS	35 281,42	122 162,65
PARTICIPATION SALARIES AUX RESULTATS	330 200,00	277 400,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES	419 759,00	379 300,00
TOTAL DES PRODUITS	48 672 200,69	44 757 806,95
TOTAL DES CHARGES	47 456 521,37	43 750 649,98
BENEFICE	1 215 679,32	1 007 156,99
* Y COMPRIS :		
Crédit-bail mobilier		
Crédit-bail immobilier		
(1) Dt produits afferents à des exerc. ant.		
(2) Dt charges afferentes à des exerc. ant.		
(3) Dt produits concernant entreprises liées		
(4) Dt intérêts concernant entreprises liées		

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/21 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/20 Durée 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
VENTES DE MARCHANDISES	45 899 075,02	42 293 177,87
707001 VENTES MARCH CRÉMERIE	3 722 716,63	3 785 617,65
707002 VENTES MARCH BOUCHERIE	1 471 598,31	1 523 466,59
707003 VENTES MARCH CHARCUTERIE	2 370 856,27	2 344 763,36
707004 VENTES MARCH FRUITS & LEGUM	2 222 359,27	2 298 918,95
707005 VENTES MARCH POISSONNERIE	940 695,00	894 668,95
707006 VENTES MARCH PATISserie	406 133,86	358 668,68
707007 VENTES MARCH BOULANGERIE	213 398,81	230 418,50
707009 VENTES MARCH TRAITEUR	383 880,40	314 595,55
707010 VENTES MARCH SURGELES	1 079 402,56	1 108 867,81
707011 VENTES MARCH VOLAILLES	929 934,20	962 651,56
707020 VENTES MARCH EPICERIE	6 930 586,98	7 035 256,67
707021 VENTES MARCH LIQUIDES	3 295 287,18	3 203 096,28
707022 VENTES MARCH DROGU PARFUMER	3 137 622,78	3 299 812,03
707030 VENTES MARCH TEXTILES	745 535,94	709 393,80
707035 VENTES MARCH BAZAR	1 946 777,02	1 967 620,10
707036 VENTES MARCH BOUTIQUE PHOTO	56 783,60	50 189,52
707037 VENTES MARCH STATION SERVIC	15 903 136,96	12 139 488,70
707038 VENTES JEANNERIE	82 972,80	68 948,78
707039 VENTES SPORT LOISIR	262 275,38	228 136,32
707050 VENTES MAT OPTIQUE	397 130,20	326 221,96
707056 VENTES TECHNOMAG	473 519,53	444 565,21
707100 CESS A PRIX COUTANT F.G.	300,89	
707101 CESS A PRIX COUTANT CREMERI	1 341,04	
707110 CESS A PRIX COUTANT SURGELE	975,00	33,08
707120 CESSIONS PRIX COUT EPICERIE	660,00	
707121 CESSIONS PRIX COUT. LIQUIDE		650,00
707122 CESSIONS PRIX COUT. DPH	438,28	
707130 CESSIONS PRIX COUT TEXTILES	221,11	77,83
707135 CESSIONS PRIX COUT BAZAR	151,31	669,98
707138 CESSIONS PRIX COUT JEANNERI		214,20
707150 CESSIONS PRIX COUT OPTIQUE	7 544,32	9 046,25
707156 CESSIONS PRIX COUT TECHNOMA	7 095,20	3 175,06
707499 AFFECTATION TRAITEMENT VTE	(918 771,82)	(830 020,37)
709700 RRR ACCORDES SUR VTES MARCH	(2 430,08)	1 126,47
709710 RED/VENTES TICKETS L	(179 750,06)	(195 739,75)
709720 REMBOURS/VENTES TICKETS L	8 696,17	8 578,15
PRODUCTION VENDUE (BIENS)	947 126,99	848 605,05
701000 VENTES PDT FINIS OU TRANSFO	918 771,82	830 020,37
703000 VENTE PRODUITS RESIDUELS 0%	24 044,44	10 168,21
703100 VENTE PROD.RESIDUELS % NORM	4 310,73	8 416,47
PRODUCTION VENDUE (SERVICES)	937 393,14	810 629,57
708022 PART PUBLICIT. DROGUERIE		373,02
708210 COMMISSIONS EDEL	124,56	166,65
708220 COMMISSIONS PRESSE	24 147,83	19 571,17
708225 COMMISSION "LA POSTE"	5 923,99	5 711,44
708230 COMMISSIONS PMU	1 683,49	1 913,19
708235 COMMISSIONS CADEAUX BOX	1 554,89	1 072,57
708240 COMMISSIONS FDJ TICKETS	16 373,50	13 233,85
708245 COMMISSIONS FDJ LOTERIE	13 230,83	10 351,88
708250 COMMISSIONS PHOTOMATON	7 425,23	4 479,39
708255 COMMISSIONS DEPOT-RETRAIT C	2 463,72	3 109,10
708265 COMMISSIONS CARTES POSA	1 927,95	1 368,24

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/21 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/20 Durée 12 mois
708300 LOCATION D'ESPACES	1 502,37	1 057,88
708350 LOYERS GALERIE MARCHANDE	106 167,44	101 678,03
708351 CHARGES GALERIE MARCHANDE	33 876,06	32 743,77
708355 DROIT ENTREE GALERIE	500,00	500,00
708365 BUDGETS CENTRALES EX 2016 E	1 339,27	639,97
708368 BUDGET CENTRALE EX 2018	3 149,41	8 237,65
708369 BUDGET CENTRALE EX 2019	13 063,50	249 670,61
708370 BUDGET CENTRALE EX 2020	287 781,95	332 504,84
708371 BUDGET CENTRALE EX 2021	385 794,10	
708500 FRAIS LIVRAISONS CLIENTS	620,84	522,14
708820 SACS A VIE	28 742,21	21 724,18
REPRISES S/ PROVIS. & AMORT. TRANSF CHARGES	561 401,40	473 266,46
781500 REPR SUR PROV RISQ CHAR EXP	169 229,00	138 682,00
781510 REP PROV RISQUES PORTE-MONN	24 928,26	26 239,30
781730 REPR SUR PROV DEPREC STOCKS	47 376,46	46 364,56
781740 REPR SUR PROV DEPR CREANCES	130 005,56	8 825,07
791000 TRANSF CHARGES EXPLOITATION	53,84	104,79
791150 TRANSFERT CHARGES INFORMAT	5 406,40	
791400 TRANSFERT CHARGES SALAIRES	89 855,41	9 693,97
791410 TRANSFERT CHARGES - ASSURAN	20 923,06	22 248,26
791450 TRANSFERT CHARG FORM CONTIN		440,00
791500 TRANSFERT DE CHARGE CT AID	30 255,50	9 268,11
791900 TRANSFERT DE CHARGES		14,00
791910 TRANSFERT CHARGES TAXABLES	10 121,91	12 680,91
791920 TRANSFERT CHARG-PREVOY		827,32
791930 TRANSFERT CHARGES IFC-ERISA	33 246,00	197 878,17
AUTRES PRODUITS	155 045,34	115 703,46
758100 INDEMNITES BONS REDUCTION	3 495,56	3 843,62
758110 PENALITES FOURNISSEURS	77 686,95	39 278,05
758111 FRAIS DE MANDAT	73 862,83	72 581,79
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
ACHATS DE MARCHANDISES	38 246 319,33	34 692 514,62
607010 ACHATS CREMERIE 0 %		41,21
607010 ACHATS CREMERIE 5,50%	2 911 945,89	2 908 347,79
607010 ACHATS CREMERIE INTRACOM 5		815,60
607012 ACHATS CREMERIE 20%	51 865,33	50 290,99
607020 ACHATS BOUCHERIE 5,50%	1 137 915,92	1 159 967,52
607022 ACHATS BOUCHERIE 20%	103,72	
607030 ACHATS CHARCUT 0 %	(164,11)	77,25
607030 ACHATS CHARCUTERIE 5,50%	1 678 204,07	1 651 318,97
607030 ACHATS CHARCUTERIE INTRACO	5 638,11	4 887,62
607031 ACHATS CHARCUTERIE 10 %	679,55	241,32
607032 ACHATS CHARCUTERIE 20%	642,91	
607040 ACHATS FRUITS & LEG 5,50%	1 508 419,82	1 531 877,08
607041 ACHATS FRUITS & LEG 10,00%	29 861,81	31 483,07
607042 ACHATS F/L 20%	2 278,08	4 657,33
607050 ACHATS POISSONNERIE 5,50%	708 551,04	645 913,60
607050 ACHATS POISSON INTRACOMM		4 059,03
607052 ACHATS POISSONNERIE 20%	2 883,29	906,75
607060 ACHATS PATISSERIE 5,50%	246 101,85	212 578,09
607062 ACHATS PATISSERIE 20%	3 710,58	2 182,05
607070 ACHATS BOULANGERIE 5,50%	129 962,48	142 341,02
607090 ACHATS TRAITEUR 5,50%	295 694,72	237 672,35

COMPTÉ DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/21 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/20 Durée 12 mois
607091 ACHATS TRAITEUR 10.00%		(7,89)
607092 ACHATS TRAITEUR 20%	101,14	132,22
607100 ACHATS SURGELES 5.50%	788 954,51	799 168,81
607102 ACHATS SURGELES 20%	711,82	784,55
607110 ACHATS VOLAILLE 5,50%	689 644,15	691 194,04
607111 ACHATS VOLAILLES 10%	171,34	
607112 ACHATS VOLAILLE 20%	337,40	11,73
607200 ACHATS EPICERIE 5.5%	4 406 893,65	4 459 275,70
607201 ACHATS EPICERIE 10.00%		12,04
607202 ACHATS EPICERIE 20%	630 858,47	627 848,75
607210 ACHATS LIQUIDES 5,50%	962 025,91	955 382,00
607212 ACHATS LIQUIDES 20%	1 695 509,46	1 620 832,00
607220 ACHATS DROG PARFUMER 0%	409,20	
607220 ACHATS DROG PARFUMER 5,50%	112 834,60	202 794,77
607221 ACHATS DPH 10.00%	49,69	1 261,86
607221 ACHATS DROG PARFUMER 10% IN		166,26
607222 ACHATS DROG PARFUM 20%	2 185 576,81	2 249 153,37
607300 ACHATS TEXTILES 5.5%	593,72	16 472,30
607302 ACHATS TEXTILES 20%	359 841,21	354 763,94
607302 ACHAT TEXTILE INTRACOM 20%	729,07	982,06
607312 ACHATS CHAUS PUERICUL 20%	52 074,33	55 563,20
607350 BAZAR TVA 0%	90,00	15,73
607350 ACHATS BAZAR 5,50%	29 533,44	28 483,55
607351 ACHATS BAZAR 10.00%	52 866,54	45 042,99
607352 ACHATS BAZAR 20%	1 265 530,78	1 207 439,27
607352 ACHATS BAZAR INTRAC 20%	15 501,71	26 574,28
607360 ACHAT BOUTIQUE 0%	48 497,98	42 437,50
607360 ACHAT BOUTIQUE 5.5%	99,94	72,95
607362 ACHAT BOUTIQUE 20%	4 893,85	2 255,93
607372 ACHAT STATION SERVICE 20%	15 232 018,98	11 577 686,51
607500 ACHATS OPTIQUE 0%		68,00
607502 ACHATS OPTIQUE 20%	127 011,68	114 348,45
607502 ACHATS OPTIQUE TVA INTRACO	18 105,60	15 897,44
607522 ACHATS JEANNERIE 20%	36 082,91	51 275,44
607522 ACHATS JEANN INTRAC 20%	2 532,60	
607530 SPORT TVA 0	(29,75)	(1 009,19)
607532 ACHAT SPORT 20%	106 726,29	138 347,01
607532 ACHATS SPORT INTRAC 20%	681,52	3 940,52
607560 ACHAT TECHNOMAG EXO	15 089,24	8 565,80
607562 ACHAT TECHNOMAG 20%	402 810,64	335 702,35
607566 ACHATS TECHNOMAG AUTOLIQUE	4 236,71	3 552,05
608020 COTISATIONS CDA-MAGASINS	2 420,11	2 148,55
608040 COTISATIONS SCAPMAREE	11 733,81	7 305,04
608050 COTISATIONS SCASPORT	441,86	791,72
608060 COTISATIONS SCALANDES	221 669,40	210 461,49
608062 COMMISSIONS SCALANDES	488 056,70	494 647,47
608070 COMMISSIONS BT LEC	6 626,44	9 210,44
608080 COMMISSIONS VERALEC	8 938,05	8 037,09
608090 COTISATIONS SCAPARF	18 326,69	10 922,34
608092 COMMISSIONS SCAPARF	17 430,97	18 239,59
608210 COTISATION EDEL GRI	296,84	268,42
608702 FRAIS S/ACHATS MARCH BOUCHE		18,30
608706 FRAIS S/ACHATS MARCH PATISS	29,00	15,95
608720 FRAIS S/ACHATS MARCH EPICER	49,30	46,53
608735 FRAIS S/ACHATS MARCH BAZAR	4,17	
608736 FRAIS S/ACHATS MARCH BOUTIQ		2 188,14

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/21 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/20 Durée 12 mois
608753 FRAIS S/ACHATS MARCH SPORT	839,62	328,09
608902 TRANS S/ACHATS BOUCHERIE		18,00
608903 TRANS S/ACHATS CHARCUTERIE	16,00	
608906 TRANS S/ACHATS PATISserie	8,70	52,40
608930 TRANS S/ACHATS TEXTILE	8,00	
608935 TRANS S/ACHATS BAZAR	646,04	699,76
608937 TRANS S/ACHATS STATION	212 933,47	180 522,73
608950 TRANS S/ACHATS OPTIQUE	820,53	852,99
608951 TRANS S/ACHATS SPORT	1 851,74	1 793,19
608952 TRANS S/ACHATS JEANNERIE	381,49	488,13
608956 TRANSPORT S/ACHATS TECHNOMA	936,85	713,19
609701 RIST EXERC ACHATS CREMERIE	(1 863,20)	(2 240,04)
609702 RIST EXERC ACHATS BOUCHERIE	(446,58)	(75,62)
609703 RIST EXERC ACHATS CHARCUTER	(853,48)	(404,94)
609705 RIST EXERC ACHATS POISSONNE	(447,04)	(401,16)
609706 RIST EXERC ACHATS PATISseries	(277,06)	119,06
609709 RIST EXERC ACHATS TRAITEUR		(238,44)
609711 RIST EXERC ACHATS VOLAILLES	(996,22)	(896,92)
609720 RIST EXERC ACHATS EPICERIE	(3 138,33)	(1 959,81)
609722 RIST EXERC ACHATS DROG PARF	(8 060,93)	(9 589,04)
609735 RIST EXERC ACHATS BAZAR	(2 016,20)	(735,01)
609738 RIST EXERC TECHNOMAG	107,48	(236,59)
609765 RIST ACHATS CENTRALES EX201	(305,24)	(210,00)
609767 RIST ACHATS CENTRALES EX 20	(11,35)	(272,33)
609768 RIST ACHATS CENTRALES EX 20	(597,23)	(890,51)
609769 RIST ACHATS CENTRALES EX 20	(3 866,16)	(121 837,84)
609770 RISTOURNES DIRECTES / EX AN	(9 368,30)	(8 680,70)
609770 RIST ACHATS CENTRALES EX 20	(390 126,79)	
609775 REPARTITION BONI SCALANDES	1 164,91	(4 836,74)
609780 RIST ACHATS CENTRALES EX 20	(290 836,93)	(330 015,23)
VARIATION DE STOCK	174 093,48	68 171,58
603700 VARIATION STOCKS MARCHANDIS	174 093,48	68 171,58
ACHATS DE MATIERES ET AUTRES APPROVIS.	110 004,90	145 875,17
602230 ACHATS FOURNITURES ENTRETI	3 616,53	2 716,17
602240 ACHATS FOURNITURES MAGASIN	14 292,49	8 392,14
602248 ACHATS FOURNITURES MAGASIN	3 352,00	46 539,36
602250 FOURNITURES DE BUREAU	2 503,51	2 158,12
602260 FOURNITURES INFORMATIQUE	7 932,01	5 483,10
602340 VETEMENTS DE TRAVAIL	2 451,44	4 565,67
602600 ACHATS EMBAL PERDUS SPORT/J		170,58
602601 ACHATS EMBAL PERDUS CREMERI	1 165,02	1 629,17
602602 ACHATS EMBAL PERDUS BOUCHER	15 440,00	14 694,90
602603 ACHATS EMBAL PERDUS CHARCUT	1 157,61	1 470,77
602604 ACHATS EMBAL PERDUS F & L	8 249,38	17 866,97
602605 ACHATS EMBAL PERDUS POISSON	5 517,41	4 521,00
602606 ACHATS EMBAL PERDUS PATISSE	6 303,88	6 062,04
602607 ACHATS EMBAL PERDUS BOULANG	5 758,10	7 705,56
602609 ACHATS EMBAL PERDUS TRAITEU	6 004,05	5 571,49
602620 ACHAT EMBAL PERDU EPICERIE		116,16
602630 ACHATS EMBALL PERDUS TEXTIL		170,57
602638 ACHAT EMBALLAGES OPTIQUE		396,00
602690 EMBALLAGES SAC A VIE	26 261,47	15 645,40

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/21 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/20 Durée 12 mois
VARIATION DE STOCK		
603200 VARIATION DE STOCK APPROVIS	(1 874,79)	(1 836,66)
	(1 874,79)	(1 836,66)
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES (*)	2 353 054,25	2 196 916,56
606110 EAU	6 908,43	5 448,41
606111 EAU GALERIE	7 716,47	6 842,21
606120 ELECTRICITE	261 590,26	276 661,53
606121 ELECTRICITE GALERIE	524,08	488,44
606130 CARBURANT V.U	2 132,64	2 032,13
606300 FOURNITURES D'ENTRETIEN	234,43	645,29
606305 PETIT MATERIEL INFORMATIQUE	3 533,90	1 277,18
606310 PETIT MATERIEL D'EQUIPEMENT	8 095,64	5 202,75
606320 PETIT MOBILIER	2 478,30	506,35
606330 PETIT OUTILLAGE		103,98
606348 PETIT MATERIEL D'EQUIPEMENT	2 233,00	8 048,26
606450 PHOTOCOPIES - IMPRESSIONS	3 414,67	
608990 TRANSPORTS DIVERS	25,09	12,00
609800 R R R NON AFFECTES	(1 317,64)	(996,61)
611100 PRESTATIONS INFORMATIQUE	22 434,92	23 575,50
611120 SOUS-TRAITANCE INVENTAIRE	10 784,36	
611150 PRESTATIONS INFOSCA - INFOM	81,60	1 037,40
611200 GARDIENNAGE	89 624,98	88 755,94
611210 ENTRETIEN EXTERIEUR	9 604,27	4 735,30
611211 ENTRETIEN EXTERIEUR GALERI	400,00	300,00
611300 NETTOYAGE	38 831,67	37 389,29
611301 NETTOYAGE GALERIE	44 940,87	43 842,94
611340 TRAIT DECHETS	29 438,53	29 624,59
611348 PRESTATIONS LIEES COVID 19		4 806,79
611400 APAVE	2 818,00	4 898,00
611450 TRANSPORTS DE FOND	12 576,34	13 443,80
611460 LIVRAISONS DELIVEROO		55,11
611600 ANALYSES VETERINAIRES	4 373,45	4 896,40
613505 LOCATION PHOTOCOPIEUR	457,98	1 231,92
613506 LOCATIONS DIVERSES	2 512,63	1 298,56
613507 LOCATION ANTIVOLS HYPER	6 718,44	6 554,52
613508 LOCATION VIDEO	5 207,22	5 074,38
613509 LOCATION MACHINE A CREPES	4 119,07	5 352,00
613509 LOCATION MACHINE CYCLEEN	10 500,00	1 495,97
613510 LOCATION COMPACTEUR	1 088,88	1 215,37
613520 LOCATION TRANSPALLETES	90,00	
615200 ENTRET REPAR BIENS IMMOBILI	2 239,80	13 345,51
615300 ENTRETIEN/REPARATION DIVERS		2 864,27
615310 ENTRETIEN EXTERIEUR	592,00	902,00
615501 ENTRETIEN GALERIE	4 866,48	846,36
615502 ENTRETIEN CRONSTAD	728,20	2 707,00
615510 ENTRETIEN ELECTRICITE	26 625,71	7 696,12
615511 ENTRETIEN PORTES - RIDEAUX	1 731,00	100,00
615520 ENT CHARIOT ELEV.& PRESSE	12 216,52	5 500,26
615522 ENTRETIEN INFORMATIQUE	2 123,54	
615530 ENTRETIEN MATER LABORATOIRE	5 256,32	3 955,90
615535 ENTRETIEN MAT INCENDIE	1 284,71	
615540 ENTRETIEN VEHICULES	774,91	1 028,43
615550 ENTRETIEN FRIGORIFIQUE	23 451,11	12 607,32
615551 ENTRETIEN GROUPE ELECTROGEN	1 003,89	1 787,85
615560 ENTRETIEN BALANCES	280,00	
615568 ENTRETIEN PLOMBERIE	2 720,50	244,00

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/21 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/20 Durée 12 mois
615570 ENTRETIEN CHAUF/CLIMATISAT	11 339,60	14 485,00
615575 ENTRETIEN STATION SERVICE	1 636,44	880,00
615576 ENTRETIEN ONDULEURS		2 319,60
615580 ENTRETIEN DIVERS	9 061,94	14 605,48
615600 MAINTENANCE DIVERS	1 212,79	9 845,68
615601 MAINTENANCE GALERIE	7 853,60	7 853,50
615602 MAINTENANCE BATIMENT	3 647,54	3 171,27
615605 MAINTENANCE SEPICO PYRENEES	27 400,00	27 400,00
615610 MAINTENANCE PORTES - RIDEAU	1 238,40	1 238,40
615615 MAINTENANCE TELESURVEILLAN.	862,03	862,03
615620 MAINTENANCE INFORMATIQUE	93 064,52	84 566,66
615630 MAINTENANCE BALANCES	3 595,20	1 240,60
615635 MAINTENANCE MAT INCENDIE	4 765,02	
615650 MAINTENANCE GROUPE ELECTRO	2 514,63	2 490,94
615655 MAINTENANCE CAISSES	1 561,92	1 559,08
615660 MAINTENANCE ANTI-VOLS	1 963,74	1 646,43
615665 MAINTENANCE BALANCES		1 425,38
615670 MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR	103,70	3 343,92
615675 MAINTENANCE ONDULEUR	1 347,83	1 329,75
615680 MAINTENANCE TELEPHONE	897,35	892,00
615686 MAINTENANCE STATION SERVICE	9 079,04	13 923,00
615690 MAINTENANCE ISS SANIPREVE	577,27	736,00
616000 PRIMES D ASSURANCE		38 199,78
616001 PRIMES D ASSURANCE GALERIE	4 949,11	5 324,31
616002 PRIMES ASSURANCE MULTIRISQU	23 330,08	
616003 PRIMES ASSURANCE RC	7 309,94	
616004 PRIMES ASSURANCE VEHICULES	1 488,00	
616005 PRIMES ASSURANCES AT - MP	9 366,85	
616100 PRIMES ASSURANCE RETRAITE	83 557,00	77 682,00
616600 CHARGES DE PROPRE ASSUREUR	7 039,83	11 611,71
617000 FRAIS ETUDES ET RECHERCHES	3 676,81	1 100,00
618100 DOCUMENTATION GENERALE	12 466,86	12 440,51
618150 ETUDE MARKETING	3 480,00	3 000,00
618500 FRAIS COLLOQUE SEMINAIRE CO	1 281,19	
621100 PERSONNEL INTERIMAIRE	149 848,97	44 671,70
621400 PERS DETACHE OU PRETE A ENT	279 316,43	292 333,45
621410 PRESTATIONS INTER-MAG.	40 558,24	32 678,30
622600 HONORAIRES	589,03	63 456,66
622601 HONORAIRES GALERIE		1 800,00
622602 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	22 820,00	22 680,00
622603 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX	12 640,00	12 800,00
622604 HONORAIRES SOCIAUX	25 633,34	
622605 HONORAIRES FISCAUX	21 561,89	
622606 HONORAIRES DE GESTION SOCIA	14 106,00	
622700 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	5 881,07	9 978,00
622710 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	60,43	
622820 GARANTIE CHEQUES CLIENTS	7 320,13	6 168,51
623080 PUBLICITE PRESSE	1 286,17	5 160,75
623082 PUBLICITE GALEC	58 146,90	85 343,81
623083 COMMUNICAT* INSTIT GALEC	23 720,23	
623085 AFFICHAGE 10 JOURS	2 907,46	3 684,00
623090 AFF LONG CONS. PEINTURE	14 094,18	14 059,32
623100 PLV MAGASIN	3 792,34	5 874,20
623101 ANNONCES ET INSERTIONS	209,75	
623105 SERVICE DECO	4 232,10	3 023,90
623110 PUBLICITE DIVERSE	(15 000,00)	27 657,06

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/21 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/20 Durée 12 mois
623120 SPONSORING	67 086,30	62 869,13
623130 PUBLICITE RADIO		287,64
623140 PUB E MAILING - SMS	1 565,81	686,01
623300 ANIMATION MAGASIN		1 747,50
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	26 085,18	7 215,04
623410 CADEAUX - FIDELITE CARTE LE	6 953,14	10 855,61
623600 CATALOGUES	88 704,75	82 638,09
623650 DISTRIBUTION CATALOGUES	55 774,79	40 865,53
623800 POURBOIRES ET DONS	7 222,21	8 097,80
623810 DONS / MECENAT	10 026,53	4 883,20
625110 VOYAG DEPLACTS DU PERSONNEL	3 914,22	3 162,81
625120 FRAIS DEPLT PERS FORM CONT	977,80	103,46
625600 MISSIONS	264,99	325,02
625700 RECEPTIONS	472,64	1 780,76
626100 AFFRANCHISSEMENTS	7 835,93	5 418,63
626200 TELEPHONE	4 762,74	5 255,92
626500 ECHANGE DONNES INFORMATIQUE	713,19	324,33
627530 COMMISSIONS CB - Crédit Agr	47 617,60	40 947,24
627531 COMMISSIONS CB - Banque Ede	49 084,09	44 937,76
627532 COMMISSIONS CB - Caisse Epa	8 983,53	8 939,66
627533 COMMISSIONS CB - Banque Pop	7 965,21	7 530,79
627800 AUTRES FRAIS BANCAIRES	250,00	
627804 COMMISSIONS CARTE AMEX	1 673,32	1 701,17
627810 AUTRES FRAIS/COMMISSIONS/PR	58,00	87,34
627821 FRAIS BANCAIRES - Crédit Ly	2 626,16	2 694,06
627822 FRAIS BANCAIRES - Caisse Ep	1 932,62	1 697,10
627823 FRAIS BANCAIRES - Crédit Mu	1 145,00	851,98
627824 FRAIS BANCAIRES - Banques P	881,56	836,06
627826 FRAIS BANCAIRES - Société G	2 692,59	2 257,47
627827 FRAIS BANCAIRES - Crédit Ag	7 443,14	7 005,23
627828 FRAIS BANCAIRES - BNP	2,40	2,26
627829 FRAIS BANCAIRES - Banque ED	2 611,28	2 389,87
628100 COTISATIONS DIVERSES	3 184,50	30 859,83
628110 COTISATIONS GALEC	76 561,40	90 893,18
628111 COTISATION ACDELEC	8 636,00	
628112 COTISATION NATIONALE	24 440,23	
628115 COTISATION SIPLEC	39 719,64	42 656,86
628116 COTISATION L COMMERCE	24 996,80	30 203,44
628120 AUTRES SERVICES EXTERIEURS	16 429,11	10 630,63
628150 CHARGE FONCTIONNEMT SYNERGI	242,81	
628160 COTISATION INFOSCA	5 072,42	6 024,74
628200 FRAIS STAGES FPC	27 038,29	2 125,36
628201 BONS RECYCLAGE CYCLEEN	1 928,13	66,19
628400 FRAIS RECRUT DE PERSONNEL	12 018,34	9 098,45
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	714 543,11	753 383,23
633100 URSSAF TRANSPORT	30 448,71	32 477,10
633300 PART EMPLOYEUR F P CONTINUE	29 522,42	31 458,30
633400 PART EMPLOYEUR EFFORT CONST	13 067,00	13 919,00
633500 TAXE APPRENTISSAGE	22 479,55	20 795,69
633600 VARIA PROV CH FISC / CP	27,41	38,26
633640 VARIA PROV CH FISC / SALAIR	53,00	
633670 VARIA PROV CH FISC/PRIMES A	(247,91)	(544,85)
635110 COTIS. FONCIERE ENTREPRISE	88 603,00	93 430,00
635111 COTIS. C.V.A.E	55 877,00	108 805,00
635111 CFE GALERIE	5 348,00	5 344,00

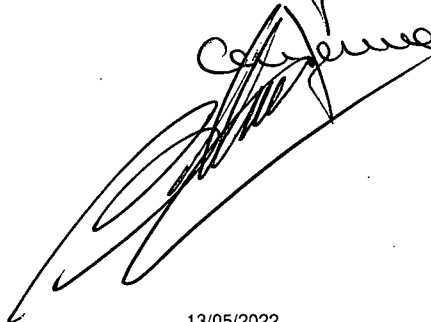
ORMEAUDIS SAS

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/21 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/20 Durée 12 mois
DOTATIONS AUX AMORTS ET AUX PROV.	500,00	1 500,00
687500 DOT PROV RISQUES CHARG EXCE	500,00	1 500,00
PARTICIPATION SALARIES AUX RESULTATS	330 200,00	277 400,00
691000 PART SALARIES FRUITS EXPANS	149 250,00	126 850,00
691500 INTERESSEMENT DES SALARIES	180 950,00	150 550,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES	419 759,00	379 300,00
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	459 760,00	422 785,00
699150 CI LOYERS COVID		(2 629,00)
699200 C.I. MECENAT	(40 001,00)	(40 856,00)
* Y COMPRIS :		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS clos le 31.12.2021

Copie
Certifiée
Véritable

A large, stylized handwritten signature in black ink, written over the words 'Copie', 'Certifiée', and 'Véritable'.

ORMEAUDIS

S.A.S. au capital de 40 000 Euros
Siège Social : 1, rue Jean Perrin
TARBES (65000) - Hautes-Pyrénées

N° d'Identification : 326 286 929 00020 code activité : 4711F

ANNEXE

(Art. L 123-13 à L 123-15 du Code du Commerce)

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31 Décembre 2021** dont le total est de **18 389 085 €** et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **48 672 201 €** et dégagant sur la période un bénéfice de **1 215 679 €**

L'exercice a une durée de douze mois, recouvrant la période du **1er Janvier au 31 Décembre 2021**,

L'annexe jointe ci-après, fait partie intégrante des comptes annuels.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Art. L 123-14 Alinéa 2 et Article L 123-17 du Code du Commerce)

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

- Image fidèle
- Comparabilité et continuité de l'exploitation
- Régularité et sincérité
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices,

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

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

Les comptes de l'exercice clos le **31/12/2021** ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, la loi N° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux règlements de l'ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les informations significatives sont détaillées ci-dessous dans les différentes rubriques.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impacts significatifs sur son activité.

En effet, la SAS ORMEAUDIS n'a été concernée ni par les différentes mesures de fermeture des centres commerciaux sur la période du 1er février au 19 mai 2021, ni par l'application du pass sanitaire dans ces mêmes lieux à partir du 9 août 2021.

A la date d'arrêté des comptes, la société estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

2 - COMPLEMENT D'INFORMATION RELATIF AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

2.1 Actif Immobilisé**2.1.1 - Immobilisations incorporelles :**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement).

Les immobilisations incorporelles sont constituées de :

- Frais de recherche et Développement	17 256
- Concessions, brevets et droits similaires	155 016
- Fonds commercial	843 849

Les éléments inscrits dans le fonds de commerce sont principalement constitutifs "d'une autorisation d'exploitation commerciale d'un magasin (délivrée par la Commission Départementale d'Aménagement Commercial)" qui relève d'un droit légal tel que défini à l'article 211-5 du recueil de normes comptables françaises.

En conséquence la durée d'utilisation de ce fonds de commerce est illimitée.

Le fonds de commerce ne fait donc pas l'objet d'un amortissement.

La mise en œuvre obligatoire du test de dépréciation prévu à l'article 214-5 du recueil de normes comptables françaises a été réalisé à partir de l'analyse de la capacité bénéficiaire de la société.

Aucun indice de perte de valeur n'a été détecté à la date de clôture.

2.1.2 - Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont présentes à l'actif au 31/12/2021 pour un montant global de brut de **22 951 707 €**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement).

Les frais d'acquisition des immobilisations sont comptabilisés dans les comptes de charges par nature qui les concernent

En application du règlement ANC 2015-06, la mali technique a été réparti en 2016 en fonction des différentes natures d'actifs sous-jacents afin de faciliter son suivi dans le temps et compte tenu des nouvelles règles d'amortissement prévues à l'article 745-7 du règlement ANC 2014-03.

Au cas présent, le mali technique de fusion qui figurait jusqu'en 2015 pour 1 138 647 € en immobilisations incorporelles ainsi que le mali dégagé en 2018 ont été affectés comme suit parmi les immobilisations corporelles.

Terrains	331 934
Immeubles	1 041 873

Conformément au droit comptable, seuls les batiments sont amortis. La durée d'usage retenue est de 20 ans.

L'article 12 du règlement 2015-06 précise que le plan d'amortissement du mali technique est prospectif.

2.1.3 - Amortissements :

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

- Logiciels informatiques	1 à 3 ans
- Aménagements des terrains	10 ans
- Constructions	10 à 30 ans
- Agencements et aménagements des constructions	5 à 10 ans
- Matériel et outillage	3 à 15 ans
- Matériel de transport	4 ans
- Agencements, installations, aménagements divers	5 à 15 ans
- Matériel de bureau et informatique	3 à 10 ans
- Mobilier	3 à 10 ans
- Reprise de leasing (agencement, matériel, mobilier)	1 à 3 ans

SAS ORMEAUDIS

2.1.4 - Participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, frais accessoires inclus lorsqu'il s'agit des titres de participation.

Les titres immobilisés et autres immobilisations financières sont représentatifs pour l'essentiel des avoirs détenus dans les entités dépendantes du mouvement E.LECLERC.

2.1.5 - Mouvements d'immobilisations, amortissements et provisions

a) Mouvements d'immobilisations :

IMMOBILISATIONS	Valeur brute début exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin exercice
- Immobilisations incorporelles	949 447	70 566	3 893	1 016 121
- Immobilisations corporelles	22 834 933	345 885	229 111	22 951 707
- Immobilisations financières	1 454 637	37 790	9 844	1 482 583
TOTAL	25 239 017	454 241	242 848	25 450 410

b) Mouvement des amortissements :

IMMOBILISATIONS	Montant Début de l'exercice	Dotations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
- Immobilisations incorporelles	94 450	23 318	3 893	113 875
- Immobilisations corporelles	11 856 734	825 430	158 789	12 523 374
TOTAL	11 951 184	848 748	162 682	12 637 249

c) Mouvements des provisions :

IMMOBILISATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
- Immobilisations incorporelles	0			0
- Immobilisations corporelles	0			0
- Immobilisations financières	21 852		9 352	12 500
TOTAL	21 852	0	9 352	12 500

2.2 Actif Circulant :

2.2.1 - Stocks :

Les stocks de marchandises sont évalués en P3N (Prix 3 fois net), P3N qui, compte tenu de la forte rotation des stocks, peut être assimilé au prix du premier-entré/premier sorti (méthode FIFO).

La valeur globale des stocks de marchandises est égal à **2 352 862 €**.

Pour certains rayons ce prix d'achat est obtenu à partir du prix de vente, en tenant compte de la TVA et de l'incidence de la marge.

Une provision est constatée lorsque des produits non alimentaires soumis à saisonnalité ou obsolescence technique présentent une valeur probable de vente inférieure à celle du prix d'achat.

La provision pour dépréciations des stocks s'élève au **31/12/2021 à 104 278 €**.

SAS ORMEAUDIS

2.2.2 - Etat des créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est constatée pour tenir compte du risque d'irrecouvrabilité.

CREANCES	Montant brut	1 an au plus	Plus d'1 an
- Immobilisations financières	167 618 €		167 618 €
- Clients	133 949 €	133 949 €	
- Créances fiscales et sociales	153 462 €	153 462 €	
- Autres créances	1 206 180 €	1 206 180 €	
- Charges constatées d'avance	96 644 €	96 644 €	
TOTAL DES CREANCES	1 757 853 €	1 590 235 €	167 618 €

2.2.3 - Provisions pour dépréciation de l'actif circulant :

	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
- Stocks	47 376	104 278	47 376	104 278
- Créances clients	132 137	4 995	130 006	7 126
- Autres créances	0			0
TOTAL	179 513	109 273	177 382	111 403

2.3 Provisions pour risques et charges :

	Montant Début de l'exercice	Dotations	Diminutions	Montant Fin exercice
Provision pour litiges	180 172 €	74 900 €	85 672 €	169 400 €
Provision pour pensions	83 557 €	24 539 €	83 557 €	24 539 €
Provisions risques et charges	24 928 €	27 587 €	24 928 €	27 587 €
TOTAL	288 657 €	127 026 €	194 157 €	221 526 €

La provision dotée en **2021** pour les indemnités de fin de carrière (IFC) est de **24 539 €**.

Elle correspond à l'abondement dans un fonds externalisé pour couvrir 50 % des IFC chargées sous déduction des sommes disponibles sur ce fonds de gestion. Le complément provisionné en 2021 qui sera versé en 2021 est de **24 539 €**.

Conformément à la législation en vigueur, cette provision n'a pas été déduite fiscalement.

Le montant et les modalités de calcul des Indemnités de Fin de Carrière globales est décrit au § 3.4.2.a ci-dessous.

2.4 Etat des Dettes :

DETTES	Montant brut	Moins de 1 an	De 1 an à 5 ans	Plus de 5 ans
- Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 035 316	887 570	1 028 138	119 608
- Autres dettes financières	213 122	44 566	137 836	30 720
- Fournisseurs	3 197 036	3 197 036		
- Dettes fiscales et sociales	1 362 969			126 850
- Dettes sur immobilisations	514	514		
- Autres dettes	58 435	58 435		
- Produits Constatés d'avance	6 028	6 028		
TOTAL	6 873 420	4 194 149	1 165 974	277 178
Emprunts souscrits	250 000			
Emprunts remboursés	1 184 844			

2.5 Comptes de rattachement et de régularisation :**2.5.1 - Produits à recevoir :**

PRODUITS A RECEVOIR	Montant
- Immobilisations financières	0
- Clients et comptes rattachés	773 645
- Autres créances	0
- Disponibilités	0
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	773 645

2.5.2 Charges à payer :

CHARGES A PAYER	Montant
- Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 420
- Emprunts et dettes financières diverses	6 168
- Fournisseurs et comptes rattachés	331 699
- Dettes fiscales et sociales	985 029
- Dettes sur immobilisations	0
- Autres Dettes	12 100
TOTAL DES CHARGES A PAYER	1 336 415

2.5.3 - Charges et produits constatés d'avance :

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Charges	Produits
- Charges et produits d'exploitation	96 644	6 028
- Charges et produits financiers	0	0
- Charges et produits exceptionnels		
TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	96 644	6 028

2.5.4 - Charges et produits exceptionnels

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS	CHARGES	PRODUITS
Ch & Prdts sur exercices antérieurs	68 475	124 697
Charges & produits cessions Immob° incorporelles	0	0
Charges & produits cessions Immob° corporelles	9 499	4 125
Charges & produits cessions Immob° financières	0	0
Dotation et reprise exceptionnelle	500	0
Dégrèvement Impôts	0	0
Autres régularisations	36 183	21 115
TOTAL	114 657	149 937

3 - AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION

3.1 Capital social, entreprises liées, filiales et participations :

3.1.1 Composition du capital social :

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
- Actions composant le capital social au début de l'exercice	2 500	16
- Actions émises durant l'exercice		
- Actions remboursées durant l'exercice		
- Actions composant le capital social en fin d'exercice	2 500	16

3.1.2 Eléments relevant de plusieurs postes de bilan :

POSTES DU BILAN	Montant concernant les Entreprises avec lesquelles la Société a un lien de participation	
- Participations	242	
- Clients et comptes rattachés	3 794	
- Fournisseurs et comptes rattachés		388 271
- Autres créances groupe	14	
- Autres dettes groupe		1 213
TOTAL	4 050	389 484

3.2) Engagements :

3.2.1) Engagements financiers :

a) Engagements donnés :

- Nantissement du fonds de commerce

1 223 652

b) Engagements reçus :

- Cautions reçues sur emprunts

231 240

- Cautions solidaires Jason

115 620

- Cautions solidaires Argonaute

115 620

3.2.2) Dettes garanties par des sûretés réelles :

Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit

1 223 652

3.3 Ventilation de l'impôt sur les bénéfices :

	Montant	Base taxable	IS	Résultat net
Résultat d'exploitation	1 964 919	2 041 475	500 990	1 463 930
Résultat financier	-34 562	-34 012	-9 013	-25 549
Résultat exceptionnel	35 281	35 281	9 350	25 932
Participation + Intéressement	-330 200	-307 800	-81 567	-248 633
Total	1 635 438	1 734 944	419 759	1 215 679

L'impôt sur les bénéfices s'analyse comme suit

IS	459 760 €
Crédit impôts mécénat/dons	- 40 001 €
Total	419 759 €

3.4 Divers :**3.4.1 Effectif moyen :**

EFFECTIF MOYEN	Personnel salarié	Personnel mis à disposition (équivalence)
- Cadres	7	1
- Agents de maîtrise et techniciens	6	
- Employés	109	
- Apprentis	4	
TOTAL	126	1

3.4.2 Autres informations :

Les charges et les produits sur exercices antérieurs (autres que ceux visés § 3.4.2 d), n'ont pas été rattachés aux comptes d'exploitation correspondants mais maintenus dans les comptes de charges et produits exceptionnels.

a) Engagements de retraite

Le montant des indemnités de fin de carrière est de **327 789 €** au **31/12/21** évalué comme suit :

Les droits des salariés ont été calculés sur la base de la Convention Collective Nationale du Commerce de Détail et de Gros à Prédominance Alimentaire.

L'âge de départ à la retraite pris en compte est de 65 ans pour les cadres et 62 ans pour les non cadres.

La table de mortalité TH/TF 00-02 avec décalage d'âge a été utilisée.

L'entreprise a souscrit, le 24/12/2002 un contrat d'assurance pour garantir le paiement des indemnités de départ à la retraite.

Les sommes disponibles sur ce fonds correspondent à **50%** des droits chargés des indemnités de fin de carrière calculées pour l'ensemble des effectifs présents à la clôture de l'exercice.

A cet effet, un complément de versement a été provisionné au **31/12/2021** pour un montant de **24 539 €**.

b) Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant des honoraires est de **12 640 €**, intégralement imputable au contrôle légal des comptes.

c) Groupe CDA du Sud Ouest

La société mère du groupe est la SAS CDA du SUD OUEST.

Cette dernière détient un pourcentage de contrôle sur la société Ormeaudis de 99,64%.

d) Rappel sur les modalités de traitement des produits sur exercices antérieurs.

Les budgets, participations publicitaires, R.R.R. et autres produits reversés au cours de l'exercice à la société mais ayant trait à des opérations d'exercices antérieurs sont en raison de leur lien étroit avec les opérations courantes de l'entreprise (achats et ventes notamment) et de leur récurrence, rattachés ces sommes au résultat d'exploitation.

ORMEAUDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 40.000 €
SIEGE SOCIAL : 1 rue Jean Perrin - Centre Commercial de l'Ormeau - 65000 TARBES
326 286 929 RCS TARBES

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUIN 2022

CONTENANT PROPOSITION D'AFFECTATION ET LA RESOLUTION VOTEE DE L'AFFECTATION DU
RESULTAT

(...)

DEUXIEME RESOLUTION – AFFECTATION DU BENEFICE

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.215.679,39 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat de l'exercice : bénéfice de 1.215.679,39 euros

Affectation

- Dividendes aux associés 700.000,00 euros
- Le solde au poste « Autres réserves » 515.679,39 euros

TOTAUX 1.215.679,39 euros

Le dividende à répartir au titre de l'exercice est ainsi fixé à 280 euros par action.

Le dividende à répartir au titre de l'exercice est ainsi fixé à 280 euros par action.

Il sera mis en paiement le 29 Juin 2022.

Pour les personnes physiques il est rappelé que ce dividende est en principe soumis au prélèvement forfaitaire unique (PFU / flat tax) de 12,8 %, prévu par l'article 117 Quater I-1 du CGI tel que modifié par l'article 28 de la loi de finances pour 2018 n° 2017-1837 du 30 décembre 2017, applicable aux dividendes perçus à compter du 1^{er} janvier 2018. Ce prélèvement n'est pas libératoire de l'impôt sur le revenu. Le dividende est également soumis aux prélèvements sociaux au taux de 17,2%.

Il en résulte une retenue totale de 30 % sur les dividendes versés aux personnes physiques.

En conséquence, et sous réserve de l'application d'une éventuelle dispense légale, seule une fraction de 70 % des dividendes sera effectivement versée aux associés personnes physiques.

Toutefois, en cas d'exercice de l'option globale pour l'imposition au barème de l'impôt sur le revenu prévue au 2 de l'article 200 A du CGI tel que modifié par l'article 28 de la loi de finances pour 2018 n° 2017-1837 du 30 décembre 2017 ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement de 40% prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Exercice	Revenus éligibles à la réfaction de 40%		Revenus non éligibles à la réfaction de 40%
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2021	840 euros		699.160,00 euros

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

Exercices	Revenus éligibles à la réfaction (abattement de 40 %)		Revenus non éligibles à la réfaction
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2020	600 euros		499.400 euros
31/12/2019	1.000 euros		499.000 euros
31/12/2018	700 euros		349.300 euros

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

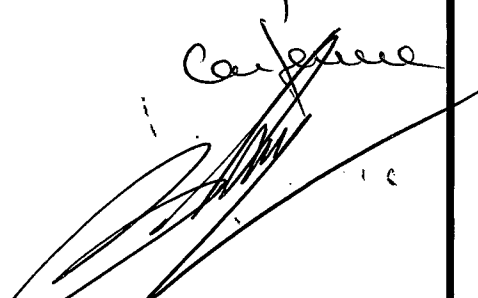
(...)

Extrait certifié conforme
à l'original

Ormeaudis
SAS au capital de 40.000 €
Siren n° 326.286.929 // Ape n° 47.11 F
Siège Social : 1 rue Jean Perrin - C.C. de l'Ormeau
65000 Tarbes

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/12/2021**

Copie
Certifiée
Correcte



Ormeaudis	Exercice 31/12/2021
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°1/5 (+ 12 pages annexées)
SCP Rivière – Grizel & autres BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex ☎ 05.57.51.70.53 - ✉ 05.57.74.15.39 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Grande Aquitaine	

Ormeaudis
SAS au capital de 40.000 €
Siren n° 326.286.929 // Ape n° 47.11 F
Siège Social : 1 rue Jean Perrin - C.C. de l'Ormeau
65000 Tarbes

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/12/2021**

A l'assemblée générale de la société « **Ormeaudis** »,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société « **Ormeaudis** » relatifs à l'exercice clos le **31/12/2021**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du **01/01/2021** à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé dans la note « Faits caractéristiques de l'exercice » de l'annexe des comptes annuels, en page n°2, concernant la crise du COVID-19.

Ormeaudis	Exercice 31/12/2021
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°2/5 (+ 12 pages annexées)
SCP Rivière – Grizel & autres BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex ☎ 05.57.51.70.53 - ✉ 05.57.74.15.39 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Grande Aquitaine	

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

- **Evaluation de stocks**

Les « stocks de marchandises » figurent à l'actif du bilan pour un montant à la clôture de 2.249 K€ (net de dépréciations) et représentent un des postes les plus importants en valeur de l'actif.

Comme indiqué dans la note « Stocks » de l'annexe, en page n°4, ils sont comptabilisés selon la méthode du « Prix net de ristournes » qui s'apparente à la méthode FIFO et font l'objet éventuellement d'une dépréciation.

Nos travaux ont consisté à :

- Apprécier les procédures mises en place pour inventorier ces stocks et les valoriser ;
- Tester de façon aléatoire l'efficacité de ces procédures ;
- Vérifier les calculs permettant de ramener la valeur du stock à la date de clôture si l'inventaire a été réalisé à une date différente de la date de clôture ;
- Mettre en œuvre des procédures de révision assisté par ordinateur sur les contrôles de valorisation de stocks ;
- Tester de façon aléatoire la valorisation de certaines marchandises en stocks ;
- Apprécier les données et les hypothèses retenues par la Direction pour déterminer la valeur nette de réalisation de certaines marchandises et ainsi identifier les dépréciations à comptabiliser sur ces articles.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du **Président** et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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

Ormeaudis	Exercice 31/12/2021
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°3/5 (+ 12 pages annexées)
SCP Rivière – Grizel & autres BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex ☎ 05.57.51.70.53 - ✉ 05.57.74.15.39 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Grande Aquitaine	

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relative aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le **Président**.

Responsabilités du commissaire aux comptes relative à l'audit des comptes annuels

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

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

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Libourne, à la date
indiquée par la signature électronique

Ce rapport est signé au moyen
d'une signature électronique qualifiée
Certigna RGS 2 étoiles

Le commissaire aux comptes

SCP Rivière - Grizel & autres

Frédéric
GRIZEL ID

Signature numérique de
Frédéric GRIZEL ID
Date : 2022.06.13 13:27:15
+02'00'

Frédéric Grizel
Associé co-gérant

Ormeaudis	Exercice 31/12/2021
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°4/5 (+ 12 pages annexées)
SCP Rivière - Grizel & autres BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex ☎ 05.57.51.70.53 - ✉ 05.57.74.15.39 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Grande Aquitaine	

Annexe du rapport : description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Ormeaudis	Exercice 31/12/2021
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°5/5 (+ 12 pages annexées)
SCP Rivière – Grizel & autres BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex ☎ 05.57.51.70.53 - ✉ 05.57.74.15.39 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Grande Aquitaine	

BILAN

ACTIF	EXERCICE au 31/12/21 Durée 12 mois			EXERCICE au 31/12/20 Durée 12 mois
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE :				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :				
FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT	17 256,04	7 229,25	10 026,79	
CONCES., BREVETS, DROITS SIMILAIRES	155 015,83	106 646,15	48 369,68	11 148,71
FONDS COMMERCIAL (1)	843 848,44		843 848,44	843 848,44
IMMOBILISATIONS CORPORELLES :				
TERRAINS	2 484 601,60	484 463,16	2 000 138,44	2 023 713,79
CONSTRUCTIONS	13 610 460,61	7 162 890,44	6 447 570,17	6 924 611,46
INSTAL. TECHN. MATER. ET OUTIL.	992 875,58	881 352,31	111 523,27	125 157,56
AUTRES	5 646 547,92	3 994 668,25	1 651 879,67	1 832 783,13
IMMOBILISAT. CORPORELLES EN COURS	217 221,03		217 221,03	71 933,00
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) :				
PARTICIPATIONS	242,00		242,00	242,00
AUTRES TITRES IMMOBILISES	1 314 722,76	12 500,00	1 302 222,76	1 265 668,29
AUTRES	167 618,04		167 618,04	166 874,48
TOTAL I	25 450 409,85	12 649 749,56	12 800 660,29	13 265 980,86
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS :				
MATIERES PREMIERES ET AUT. APPROV.	38 053,22		38 053,22	36 178,43
MARCHANDISES	2 352 862,35	104 277,58	2 248 584,77	2 479 579,37
CREANCES (3) :				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	133 949,47	7 126,27	126 823,20	123 776,28
AUTRES	1 359 642,20		1 359 642,20	1 255 024,10
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :				
DISPONIBILITES	1 718 677,88		1 718 677,88	1 113 245,31
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	96 643,82		96 643,82	128 515,43
TOTAL II	5 699 828,94	111 403,85	5 588 425,09	5 136 318,92
TOTAL GENERAL	31 150 238,79	12 761 153,41	18 389 085,38	18 402 299,78
(1) DONT DROIT AU BAIL				
(2) DONT A MOINS D'UN AN				
(3) DONT A PLUS D'UN AN				

BILAN

PASSIF	EXERCICE au 31/12/21 Durée 12 mois	EXERCICE au 31/12/20 Durée 12 mois
CAPITAUX PROPRES		
CAPITAL	40 000,00	40 000,00
RESERVES :		
RESERVE LEGALE	4 000,00	4 000,00
AUTRES	9 564 003,99	9 056 847,00
REPORT A NOUVEAU	470 456,34	470 456,34
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 215 679,32	1 007 156,99
TOTAL I	11 294 139,65	10 578 460,33
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES		
PROVISIONS POUR RISQUES	169 400,00	180 172,00
PROVISIONS POUR CHARGES	52 125,59	108 485,29
TOTAL II	221 525,59	288 657,29
DETTES (1)		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES ETABLISSEMENT CREDIT (2)	2 035 316,28	2 969 360,18
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	213 122,38	174 550,11
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	111,90	60,90
DETTES FOURNISSEURS & COMPTES RATTACHES	3 197 035,78	2 960 786,11
DETTES FISCALES ET SOCIALES	1 362 970,13	1 323 527,35
DETTES SUR IMMOBILISATION ET COMPTES RATTACHES	514,39	2 399,59
AUTRES DETTES	58 321,23	101 758,87
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (1)	6 028,05	2 739,05
TOTAL III	6 873 420,14	7 535 182,16
TOTAL GENERAL	18 389 085,38	18 402 299,78
(1) DONT A PLUS D'UN AN DONT A MOINS D'UN AN		
(2) DT CONCOURS BANC. COURANT ET SLD CRED. B		

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/21 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/20 Durée 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
VENTES DE MARCHANDISES	45 899 075,02	42 293 177,87
PRODUCTION VENDUE (BIENS)	947 126,99	848 605,05
PRODUCTION VENDUE (SERVICES)	937 393,14	810 629,57
REPRISES S/ PROVIS. & AMORT. TRANSF CHARGES	561 401,40	473 266,46
AUTRES PRODUITS	155 045,34	115 703,46
TOTAL	48 500 041,89	44 541 382,41
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
ACHATS DE MARCHANDISES	38 246 319,33	34 692 514,62
VARIATION DE STOCK	174 093,48	68 171,58
ACHATS DE MATIERES ET AUTRES APPROVIS.	110 004,90	145 875,17
VARIATION DE STOCK	(1 874,79)	(1 836,66)
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES (*)	2 353 054,25	2 196 916,56
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	714 543,11	753 383,23
SALAIRES ET TRAITEMENTS	2 908 052,26	3 075 579,37
CHARGES SOCIALES	817 095,62	914 749,88
DOTATION AUX AMORT. ET AUX PROVISIONS		
S/IMMOBILIS. DOTATIONS AUX AMORTS.	848 747,98	896 000,83
S/ACTIF CIRC. DOTATIONS AUX PROVIS.	109 272,55	52 435,24
POUR RISQUES & CHARGES:DOTAT. AUX PROV.	126 525,56	108 485,26
AUTRES CHARGES	129 288,42	24 782,00
TOTAL	46 535 122,67	42 927 057,08
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 964 919,22	1 614 325,33
QUOTE PART RESULT/OP EN COMMUN		
PRODUITS FINANCIERS (3)		
PARTICIPATIONS	12 865,85	4 876,93
AUTRES VAL. MOB. ET CREANCES ACTIF IMM.	3,00	109,00
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		719,45
REPRISES SUR PROVIS. & TRANSFERT CHARGE	9 352,00	
TOTAL	22 220,85	5 705,38
CHARGES FINANCIERES		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVIS.		9 352,00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILES (4)	56 783,17	68 984,37
TOTAL	56 783,17	78 336,37
RESULTAT FINANCIER	(34 562,32)	(72 630,99)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 930 356,90	1 541 694,34

Document soumis au contrôle du commissaire aux comptes
--

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/21 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/20 Durée 12 mois
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
SUR OPERATIONS DE GESTION	142 612,72	210 719,16
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	7 325,23	
TOTAL	149 937,95	210 719,16
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
SUR OPERATIONS DE GESTION	101 353,56	80 277,75
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	12 802,97	6 778,76
DOTATIONS AUX AMORTS ET AUX PROV.	500,00	1 500,00
TOTAL	114 656,53	88 556,51
RESULTAT EXCEPTIONNELS	35 281,42	122 162,65
PARTICIPATION SALARIES AUX RESULTATS	330 200,00	277 400,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES	419 759,00	379 300,00
TOTAL DES PRODUITS	48 672 200,69	44 757 806,95
TOTAL DES CHARGES	47 456 521,37	43 750 649,96
BENEFICE	1 215 679,32	1 007 156,99
* Y COMPRIS :		
Crédit-bail mobilier		
Crédit-bail immobilier		
(1) Dt produits afferents à des exerc. ant.		
(2) Dt charges afferentes à des exerc. ant.		
(3) Dt produits concernant entreprises liées		
(4) Dt intérêts concernant entreprises liées		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS clos le 31.12.2021

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

SAS ORMEAUDIS

ORMEAUDIS

S.A.S. au capital de 40 000 Euros
Siège Social : 1, rue Jean Perrin
TARBES (65000) - Hautes-Pyrénées

N° d'identification : 326 286 929 00020 code activité : 4711F

ANNEXE

(Art. L 123-13 à L 123-15 du Code du Commerce)

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31 Décembre 2021** dont le total est de **18 389 085 €** et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **48 672 201 €** et dégageant sur la période un bénéfice de **1 215 679 €**

L'exercice a une durée de douze mois, recouvrant la période du **1er Janvier au 31 Décembre 2021**,

L'annexe jointe ci-après, fait partie intégrante des comptes annuels.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Art. L 123-14 Alinéa 2 et Article L 123-17 du Code du Commerce)

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

- Image fidèle
- Comparabilité et continuité de l'exploitation
- Régularité et sincérité
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices,

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

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

Les comptes de l'exercice clos le **31/12/2021** ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, la loi N° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux règlements de l'ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les informations significatives sont détaillées ci-dessous dans les différentes rubriques.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impacts significatifs sur son activité.

En effet, la SAS ORMEAUDIS n'a été concernée ni par les différentes mesures de fermeture des centres commerciaux sur la période du 1er février au 19 mai 2021, ni par l'application du pass sanitaire dans ces mêmes lieux à partir du 9 août 2021.

A la date d'arrêté des comptes, la société estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

2 - COMPLEMENT D'INFORMATION RELATIF AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

2.1 Actif Immobilisé

2.1.1 - Immobilisations incorporelles :

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement).

Les immobilisations incorporelles sont constituées de :

- Frais de recherche et Développement	17 256
- Concessions, brevets et droits similaires	155 016
- Fonds commercial	843 849

Les éléments inscrits dans le fonds de commerce sont principalement constitutifs "d'une autorisation d'exploitation commerciale d'un magasin (délivrée par la Commission Départementale d'Aménagement Commercial)" qui relève d'un droit légal tel que défini à l'article 211-5 du recueil de normes comptables françaises.

En conséquence la durée d'utilisation de ce fonds de commerce est illimitée.

Le fonds de commerce ne fait donc pas l'objet d'un amortissement.

La mise en œuvre obligatoire du test de dépréciation prévu à l'article 214-5 du recueil de normes comptables françaises a été réalisé à partir de l'analyse de la capacité bénéficiaire de la société.

Aucun indice de perte de valeur n'a été détecté à la date de clôture.

2.1.2 - Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont présentes à l'actif au 31/12/2021 pour un montant global de brut de **22 951 707 €**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement).

Les frais d'acquisition des immobilisations sont comptabilisés dans les comptes de charges par nature qui les concernent

En application du règlement ANC 2015-06, la mali technique a été réparti en 2016 en fonction des différentes natures d'actifs sous-jacents afin de faciliter son suivi dans le temps et compte tenu des nouvelles règles d'amortissement prévues à l'article 745-7 du règlement ANC 2014-03.

Au cas présent, le mali technique de fusion qui figurait jusqu'en 2015 pour 1 138 647 € en immobilisations incorporelles ainsi que le mali dégage en 2018 ont été affectés comme suit parmi les immobilisations corporelles.

Terrains	331 934
Immeubles	1 041 873

Conformément au droit comptable, seuls les bâtiments sont amortis. La durée d'usage retenue est de 20 ans. L'article 12 du règlement 2015-06 précise que le plan d'amortissement du mali technique est prospectif.

2.1.3 - Amortissements :

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

- Logiciels informatiques	1 à 3 ans
- Aménagements des terrains	10 ans
- Constructions	10 à 30 ans
- Agencements et aménagements des constructions	5 à 10 ans
- Matériel et outillage	3 à 15 ans
- Matériel de transport	4 ans
- Agencements, installations, aménagements divers	5 à 15 ans
- Matériel de bureau et informatique	3 à 10 ans
- Mobilier	3 à 10 ans
- Reprise de leasing (agencement, matériel, mobilier)	1 à 3 ans

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

SAS ORMEAUDIS

2.1.4 - Participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, frais accessoires inclus lorsqu'il s'agit des titres de participation.

Les titres immobilisés et autres immobilisations financières sont représentatifs pour l'essentiel des avoirs détenus dans les entités dépendantes du mouvement E.LECLERC.

2.1.5 - Mouvements d'immobilisations, amortissements et provisions

a) Mouvements d'immobilisations :

IMMOBILISATIONS	Valeur brute début exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin exercice
- Immobilisations incorporelles	949 447	70 566	3 893	1 016 121
- Immobilisations corporelles	22 834 933	345 885	229 111	22 951 707
- Immobilisations financières	1 454 637	37 790	9 844	1 482 583
TOTAL	25 239 017	454 241	242 848	25 450 410

b) Mouvement des amortissements :

IMMOBILISATIONS	Montant Début de l'exercice	Dotations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
- Immobilisations incorporelles	94 450	23 318	3 893	113 875
- Immobilisations corporelles	11 856 734	825 430	158 789	12 523 374
TOTAL	11 951 184	848 748	162 682	12 637 249

c) Mouvements des provisions :

IMMOBILISATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
- Immobilisations incorporelles	0			0
- Immobilisations corporelles	0			0
- Immobilisations financières	21 852		9 352	12 500
TOTAL	21 852	0	9 352	12 500

2.2 Actif Circulant :

2.2.1 - Stocks :

Les stocks de marchandises sont évalués en P3N (Prix 3 fois net), P3N qui, compte tenu de la forte rotation des stocks, peut être assimilé au prix du premier entré/premier sorti (méthode FIFO).

La valeur globale des stocks de marchandises est égal à **2 352 862 €**.

Pour certains rayons ce prix d'achat est obtenu à partir du prix de vente, en tenant compte de la TVA et de l'incidence de la marge.

Une provision est constatée lorsque des produits non alimentaires soumis à saisonnalité ou obsolescence technique présentent une valeur probable de vente inférieure à celle du prix d'achat.

La provision pour dépréciations des stocks s'élève au **31/12/2021 à 104 278 €**.

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

SAS ORMEAUDIS

2.2.2 - Etat des créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est constatée pour tenir compte du risque d'irrecouvrabilité.

CREANCES	Montant brut	1 an au plus	Plus d'1 an
- Immobilisations financières	167 618 €		167 618 €
- Clients	133 949 €	133 949 €	
- Créances fiscales et sociales	153 462 €	153 462 €	
- Autres créances	1 206 180 €	1 206 180 €	
- Charges constatées d'avance	96 644 €	96 644 €	
TOTAL DES CREANCES	1 757 853 €	1 590 235 €	167 618 €

2.2.3 - Provisions pour dépréciation de l'actif circulant :

	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
- Stocks	47 376	104 278	47 376	104 278
- Créances clients	132 137	4 995	130 006	7 126
- Autres créances	0			0
TOTAL	179 513	109 273	177 382	111 403

2.3 Provisions pour risques et charges :

	Montant Début de l'exercice	Dotations	Diminutions	Montant Fin exercice
Provision pour litiges	180 172 €	74 900 €	85 672 €	169 400 €
Provision pour pensions	83 557 €	24 539 €	83 557 €	24 539 €
Provisions risques et charges	24 928 €	27 587 €	24 928 €	27 587 €
TOTAL	288 657 €	127 026 €	194 157 €	221 526 €

La provision dotée en 2021 pour les indemnités de fin de carrière (IFC) est de 24 539 €.

Elle correspond à l'abondement dans un fonds externalisé pour couvrir 50 % des IFC chargées sous déduction des sommes disponibles sur ce fonds de gestion. Le complément provisionné en 2021 qui sera versé en 2021 est de 24 539 €.

Conformément à la législation en vigueur, cette provision n'a pas été déduite fiscalement.

Le montant et les modalités de calcul des Indemnités de Fin de Carrière globales est décrit au § 3.4.2.a ci-dessous.

2.4 Etat des Dettes :

DETTES	Montant brut	Moins de 1 an	De 1 an à 5 ans	Plus de 5 ans
- Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 035 316	887 570	1 028 138	119 608
- Autres dettes financières	213 122	44 566	137 836	30 720
- Fournisseurs	3 197 036	3 197 036		
- Dettes fiscales et sociales	1 362 969	1 213 719		149 250
- Dettes sur immobilisations	514	514		
- Autres dettes	58 435	58 435		
- Produits Constatés d'avance	6 028	6 028		
TOTAL	6 873 420	5 407 868	1 165 974	299 578

Emprunts souscrits	250 000
Emprunts remboursés	1 184 844

Document
sournis au contrôle du
commissaire aux comptes

SAS ORMEAUDIS

2.5 Comptes de rattachement et de régularisation :

2.5.1 - Produits à recevoir :

PRODUITS A RECEVOIR	Montant
- Immobilisations financières	0
- Clients et comptes rattachés	773 645
- Autres créances	0
- Disponibilités	0
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	773 645

2.5.2 Charges à payer :

CHARGES A PAYER	Montant
- Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 420
- Emprunts et dettes financières diverses	6 168
- Fournisseurs et comptes rattachés	331 699
- Dettes fiscales et sociales	985 029
- Dettes sur immobilisations	0
- Autres Dettes	12 100
TOTAL DES CHARGES A PAYER	1 336 415

2.5.3 - Charges et produits constatés d'avance :

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Charges	Produits
- Charges et produits d'exploitation	96 644	6 028
- Charges et produits financiers	0	0
- Charges et produits exceptionnels		
TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	96 644	6 028

2.5.4 - Charges et produits exceptionnels

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS	CHARGES	PRODUITS
Ch & Prdts sur exercices antérieurs	68 475	124 697
Charges & produits cessions Immob° incorporelles	0	0
Charges & produits cessions Immob° corporelles	9 499	4 125
Charges & produits cessions Immob° financières	0	0
Dotation et reprise exceptionnelle	500	0
Dégrèvement Impôts	0	0
Autres régularisations	36 183	21 115
TOTAL	114 657	149 937

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

3 - AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION

3.1 Capital social, entreprises liées, filiales et participations :**3.1.1 Composition du capital social :**

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
- Actions composant le capital social au début de l'exercice	2 500	16
- Actions émises durant l'exercice		
- Actions remboursées durant l'exercice		
- Actions composant le capital social en fin d'exercice	2 500	16

3.1.2 Eléments relevant de plusieurs postes de bilan :

POSTES DU BILAN	Montant concernant les Entreprises avec lesquelles la Société a un lien de participation	
- Participations	242	
- Clients et comptes rattachés	3 794	
- Fournisseurs et comptes rattachés		388 271
- Autres créances groupe	14	
- Autres dettes groupe		1 213
TOTAL	4 050	389 484

3.2) Engagements :**3.2.1) Engagements financiers :****a) Engagements donnés :**

- Nantissement du fonds de commerce

1 223 652

b) Engagements reçus :

- Cautions reçues sur emprunts

231 240

- Caution solidaire Jason

115 620

- Caution solidaire Argonaute

115 620

3.2.2) Dettes garanties par des suretés réelles :

Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit

1 223 652

3.3 Ventilation de l'impôt sur les bénéfices :

	Montant	Base taxable	IS	Résultat net
Résultat d'exploitation	1 964 919	2 041 475	500 990	1 463 930
Résultat financier	-34 562	-34 012	-9 013	-25 549
Résultat exceptionnel	35 281	35 281	9 350	25 932
Participation + Intéressement	-330 200	-307 800	-81 567	-248 633
Total	1 635 438	1 734 944	419 759	1 215 679

L'impôt sur les bénéfices s'analyse comme suit

IS	459 760 €
Crédit impôts mécénat/dons	- 40 001 €
Total	419 759 €

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

SAS ORMEAUDIS

3.4 Divers :

3.4.1 Effectif moyen :

EFFECTIF MOYEN	Personnel salarié	Personnel mis à disposition (équivalence)
- Cadres	7	1
- Agents de maîtrise et techniciens	6	
- Employés	109	
- Apprentis	4	
TOTAL	126	1

3.4.2 Autres informations :

Les charges et les produits sur exercices antérieurs (autres que ceux visés § 3.4.2 d), n'ont pas été rattachés aux comptes d'exploitation correspondants mais maintenus dans les comptes de charges et produits exceptionnels.

a) Engagements de retraite

Le montant des indemnités de fin de carrière est de **327 789 €** au **31/12/21** évalué comme suit :

Les droits des salariés ont été calculés sur la base de la Convention Collective Nationale du Commerce de Détail et de Gros à Prédominance Alimentaire.

L'âge de départ à la retraite pris en compte est de 65 ans pour les cadres et 62 ans pour les non cadres.

La table de mortalité TH/TF 00-02 avec décalage d'âge a été utilisée.

L'entreprise a souscrit, le 24/12/2002 un contrat d'assurance pour garantir le paiement des indemnités de départ à la retraite.

Les sommes disponibles sur ce fonds correspondent à **50%** des droits chargés des indemnités de fin de carrière calculées pour l'ensemble des effectifs présents à la clôture de l'exercice.

A cet effet, un complément de versement a été provisionné au **31/12/2021** pour un montant de **24 539 €**.

b) Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant des honoraires est de **12 640 €**, intégralement imputable au contrôle légal des comptes.

c) Groupe CDA du Sud Ouest

La société mère du groupe est la SAS CDA du SUD OUEST.

Cette dernière détient un pourcentage de contrôle sur la société Ormeaudis de 99,64%.

d) Rappel sur les modalités de traitement des produits sur exercices antérieurs.

Les budgets, participations publicitaires, R.R.R. et autres produits reversés au cours de l'exercice à la société mais ayant trait à des opérations d'exercices antérieurs sont en raison de leur lien étroit avec les opérations courantes de l'entreprise (achats et ventes notamment) et de leur récurrence, rattachés ces sommes au résultat d'exploitation.

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes