

ROUFFIAC DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée au capital de 1 527 234,25 euros
Siège social : Route d'Albi - RD 888 – 31180 ROUFFIAC TOLOSAN

327 216 883 RCS TOULOUSE

**COMPTES ANNUELS AU 31 JANVIER 2024
COMPTE DE RESULTAT**

Certifié sincère et véritable
par le Président
Cyril MONDON

DocuSigned by:

1FD66A9D645C48D...



Compte de Résultat

1/2

				31/01/2024	31/01/2023
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	101 849 387		101 849 387	90 276 089
	Production vendue (Biens)	9 783 358		9 783 358	8 370 155
	Production vendue (Services et Travaux)	3 700 839		3 700 839	4 000 149
	Montant net du chiffre d'affaires	115 333 584		115 333 584	102 646 393
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			20 337	30 923
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			835 217	2 345 985
	Autres produits			292 257	961 396
	Total des produits d'exploitation (1)			116 481 396	105 984 697
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			86 393 291	78 933 851
	Variation de stock			433 967	(1 374 074)
	Achats de matières et autres approvisionnements			397 533	375 239
	Variation de stock			5 577	(35 103)
	Autres achats et charges externes			11 108 938	11 531 118
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 521 446	1 513 547
	Salaires et traitements			8 551 346	8 084 402
	Charges sociales du personnel			1 986 302	1 966 003
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			2 724 125	1 970 494
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			334 379	406 139
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			58 083	60 429
	Autres charges			167 671	138 086
	Total des charges d'exploitation (2)			113 682 658	103 570 130
RESULTAT D'EXPLOITATION				2 798 738	2 414 567

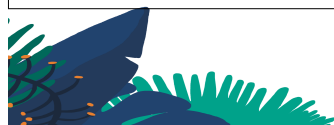




Compte de Résultat

2/2

		31/01/2024	31/01/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		2 798 738	2 414 567
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	262	
	Perte supportée ou bénéfice transféré	4 105	
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	3 169	3 637
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	5 308	2 389
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	155 249	66 654
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		163 727	72 680
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	294 501	172 449
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		294 501	172 449
RESULTAT FINANCIER		(130 774)	(99 770)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 664 120	2 314 798
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	167	2 205
	Sur opérations en capital	70 047	9 125
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	2 595	30 567
	Total des produits exceptionnels	72 809	41 897
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	984	7 317
	Sur opérations en capital	25 185	10 112
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	192 385	157 305
	Total des charges exceptionnelles	218 553	174 735
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(145 744)	(132 838)
PARTICIPATION DES SALAIRES		500 078	448 424
IMPOTS SUR LES BENEFICES		364 075	298 321
TOTAL DES PRODUITS		116 718 193	106 099 274
TOTAL DES CHARGES		115 063 970	104 664 059
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 654 223	1 435 215
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		122 770	50 481
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		113 458	27 563



ROUFFIAC DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée au capital de 1 527 234,25 euros
Siège social : Route d'Albi - RD 888 – 31180 ROUFFIAC TOLOSAN

327 216 883 RCS TOULOUSE

COMPTES ANNUELS AU 31 JANVIER 2024
ANNEXE

Certifiée sincère et véritable
par le Président
Cyril MONDON

DocuSigned by:

1FD66A9D645C48D...



Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **38 099 882 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **116 718 193 euros** et un total **charges** de **115 063 970 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **1 654 223 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2023** et finit le **31/01/2024**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 Novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Amortissements

Les principales durées d'amortissements sont les suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- * Terrains et Agencements : 50 ans
- * Constructions : 10 à 25 ans
- * Agencements des constructions : 4 à 25 ans
- * Installations techniques : 5 à 15 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 15 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : de 5 à 20 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : de 3 à 10 ans

Fond commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les stocks sont évalués selon la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat rabais, remises et ristournes déduites a été retenu.

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.





Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

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

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3.27 %
- Taux de croissance des salaires : 2.5 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : Dégressif jusqu'à 50 ans : 10% pour les employés; 8% pour les agents de maîtrise et 5% pour les cadres.
- Table de taux de mortalité : (TV 88-90)
- Méthode de calcul : ANC 2021

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 501 316 euros.

Au 31/01/2024, il n'est pris aucune disposition en matière de départ à la retraite.





Eléments significatifs

Autres éléments significatifs

La dépréciation de l'avance en Compte Courant LA GARDIOLE de 122.7 KE a été déduite fiscalement dans ROUFFIAC DISTRIBUTION puis réintégrée au niveau du résultat groupe LTMO.





Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	345 677		29 300		55 490	319 488
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	345 677		29 300		55 490	319 488
CORPORELLES	Terrains	3 556 253		20 466		1 000	3 575 720
	Constructions sur sol propre	7 507 343		11 700		2 230	7 516 813
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement	10 373 155		220 982		65 949	10 528 189
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 944 450		416 408		235 110	8 125 748
	Instal., agencement, aménagement divers	9 355 348		461 311		30 407	9 786 252
	Matériel de transport	30 390		29 454		29 454	30 390
	Matériel de bureau, mobilier	2 206 808		133 343		132 530	2 207 621
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	157 256		425 577	295 718		287 115
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	41 131 003		1 719 240	295 718	496 679	42 057 847
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	3 379 333		196 812		125 735	3 450 410
	Autres titres immobilisés	672 645		5 307		100	677 852
	Prêts et autres immobilisations financières	2 465				2 000	465
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 054 443		202 119		127 835	4 128 727
TOTAL		45 531 123		1 950 659	295 718	680 003	46 506 061





Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	291 241	14 020	55 490	249 772
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	291 241	14 020	55 490	249 772
CORPORELLES	Terrains	687 066	99 312	1 000	785 379
	Constructions sur sol propre	2 839 273	403 139	2 230	3 240 181
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	4 496 652	700 438	65 949	5 131 141
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 849 143	632 073	235 110	5 246 106
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 770 563	792 059	30 407	4 532 214
	Matériel de transport	30 390	4 369	4 369	30 390
	Matériel de bureau, mobilier	1 800 498	126 824	132 530	1 794 792
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 473 585	2 758 213	471 594	20 760 204
TOTAL		18 764 826	2 772 233	527 084	21 009 976

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre						2 595	18 154
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES						2 595	18 154
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL						2 595	18 154
TOTAL GENERAL NON VENTILE						2 595	(2 595)





Fonds Commercial

	31/01/2024	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	45 734	
TOTAL	45 734	

Les tests réalisés sur la valorisation du Fonds de Commerce de la bijouterie justifient l'absence de dépréciation dans les comptes au 31/01/2024.



Filiales et participations

[illegible]

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.





Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/01/2024
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires	20 749		2 595		18 154
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES	20 749		2 595		18 154
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	202 000				202 000
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres	99 328	79 590	60 429		118 489
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	301 328	79 590	60 429		320 489
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours	405 292	334 379	405 292		334 379
	Sur comptes clients	847		127		720
	Autres	2 153 857	122 770			2 276 627
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 559 996	457 149	405 418		2 611 727
	TOTAL GENERAL	2 882 073	536 739	468 443		2 950 369
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			392 462	465 847		
			144 277	2 595		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.						





Créances et Dettes

		31/01/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	1 960 536		1 960 536
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	465		465
	Clients douteux ou litigieux	7 592	7 592	
	Autres créances clients	220 503	220 503	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	11	11	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	251 427	251 427	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	4 535 633	4 535 633	
	Charges constatées d'avances	373 923	373 923	
	TOTAL DES CREANCES	7 350 091	5 389 089	1 961 001
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/01/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	153 284	153 284		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	13 346 672	1 708 511	6 667 206	4 970 955
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	19 160	5 051		14 109
	Fournisseurs et comptes rattachés	7 392 180	7 392 180		
	Personnel et comptes rattachés	1 400 680	1 400 680		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	581 837	581 837		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	46 753	46 753		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	720 556	720 556		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	85 648	85 648		
	Groupe et associés (2)	2 921 232	2 921 232		
	Autres dettes	526 450	526 450		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	8 175	8 175		
	TOTAL DES DETTES	27 202 628	15 550 359	6 667 206	4 985 064
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 176 078			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 540			





Produits à recevoir (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	1 318		1 318	
Autres créances	1 652 762	3 503 171	(1 850 409)	-52,82
TOTAL	1 654 079	3 503 171	(1 849 091)	-52,78





Charges à payer (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 473	10 967	(4 494)	-40,98
Emprunts et dettes financières divers	113 458	27 564	85 895	311,62
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 483 170	1 598 309	(115 139)	-7,20
Dettes fiscales et sociales	2 329 888	2 076 803	253 085	12,19
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	3 932 989	3 713 642	219 347	5,91





Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	373 923	456 110	(82 187)	-18,02
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	373 923	456 110	(82 187)	-18,02





Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	8 175	7 297	878	12,03
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	8 175	7 297	878	12,03





Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2024
Capital social	1 527 234				1 527 234
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	333 737				333 737
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	152 723				152 723
Réserves statutaires ou contractuelles	829 452				829 452
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	5 788 697	5 215			5 793 912
Résultat de l'exercice	1 435 215	(1 435 215)		1 654 223	1 654 223
Subventions d'investissement				267 330	267 330
Provisions réglementées	20 749			(2 595)	18 154
TOTAL	10 087 807	(1 430 000)		1 918 958	10 576 765

Date de l'assemblée générale 15/06/2023

Dividendes attribués 1 430 000

¹dont dividende provenant du résultat n-1 1 430 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 8 657 807

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 8 657 807

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 488 958





Capital social

		31/01/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		10 018,00	152,4490	1 527 234,25
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		10 018,00	152,4490	1 527 234,25





Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	101 849 387		101 849 387
Production vendue de biens	9 783 358		9 783 358
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	3 700 839		3 700 839
TOTAL	115 333 584		115 333 584





Produits et Charges exceptionnels au 31/01/2024

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Amende DGFIP	310	
Sinistre clients	674	
Vnc immobilisations corporelles	25 085	
Vnc Immobilisations financières	100	
Dotations exceptionnelles sur immobilisations	48 108	
Litige prud'homme	21 507	
Dépréciation créances	122 770	
Produits exceptionnels divers		167
Produits cession immobilisations corporelles		29 454
Produits cession immobilisations financières		200
Quote part subvention résultat		40 393
Reprise amortissements dérogatoires		2 595
Totalisation	218 553	72 809





Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2024	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		2 664 120	511 635	2 152 486
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(645 822)	(147 560)	(498 262)
RESULTAT COMPTABLE		2 018 298	364 075	1 654 224

(1) après retraitements fiscaux.

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2009, la société SAS ROUFFIAC DISTRIBUTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS LTMO, route d'Albi 31180 ROUFFIAC TOLOSAN.

Les charges d'impôts sont supportées par chaque société intégrée comme si elle était imposée séparément.





Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2024

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
LTMO Route d'Albi - RD 888 - 31180 Rouffiac Tolosan	SAS	3 037 000	99,90





Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Cabinet Sygnatures							
	31/01/2024	31/01/2023	%	%	31/01/2024	31/01/2023	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	17 538	17 035	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	17 538	17 035	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	17 538	17 035	100,00	100,00				





Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2024

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	CSS	12 637
	Effort construction	37 993
	Participation des salariés	306 762
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		357 392





Effectif moyen

		31/01/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		14	
	Professions intermédiaires		30	
	Employés		294	
	Ouvriers		4	
	TOTAL		342	





Rémunérations des Dirigeants

31/01/2024

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.





Engagements financiers

	31/01/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Engagements donnés auprès du parrainage - Détail ci joint		3 105 438	
		3 105 438	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements Engagements garantis par des sûretés réelles - Détail ci-joint		13 340 199	
		13 340 199	
Total des engagements financiers (1)		16 445 637	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			



Engagements financiers donnés

	Organisme	Capital Restant dû + Intérêts	% engagement	Cauton donnée
HOLDMACA	BPI France	Caution levée		
SAS CRESCENDO	Edel	3 839 458	9,00%	345 551
SAS SODIPI	Edel (BAO)	500 000	8,57%	42 850
SAS CASTLENAUDIS	Edel	1 050 000	15,00%	157 500
SAS DISTRILYS	Edel	200 000	25,00%	50 000
SAS VILDI PARTICIPATION	BPI France	3 619 134	7,50%	271 435
SAS VILDI PARTICIPATION	Caisse d'épargne	2 295 880	7,50%	172 191
SAS VILDI PARTICIPATION	Crédit Agricole	2 131 833	2,25%	47 966
SAS VILDI PARTICIPATION	Crédit Coopératif	2 640 390	7,50%	198 029
SAS CLEV	BPI France	2 135 721	9,70%	207 165
SAS CLEV	Crédit Mutuel	1 065 240	9,70%	103 328
SAS CLEV	Crédit Coopératif	1 003 510	9,70%	97 340
SAS VILLEMUR DISTRIBUTION	BPI France	1 335 038	9,70%	129 499
SAS VILLEMUR DISTRIBUTION	Crédit Mutuel	687 340	9,70%	66 672
SAS VILLEMUR DISTRIBUTION	Crédit Coopératif	497 663	9,70%	48 273
SCI CLAIRAC	BPI France	86 856	9,70%	8 425
SCI CLAIRAC	Crédit Mutuel	938 665	9,70%	91 051
SCI CLAIRAC	Crédit Coopératif	701 202	9,70%	68 017
SAS LSL	Crédit Agricole	Caution levée		
SAS LSL	Caisse d'épargne	Caution levée		
SAS CLEMATI	Crédit Mutuel	Caution levée		
SAS CLEMATI	arkea	Caution levée		
SAS CLEMATI	bpi France	Caution levée		
SAS CLEMATI	Crédit Agricole	Caution levée		
SAS LAVIDA	Crédit Mutuel	Caution levée		
SAS LAVIDA	BPI	1 114 868	50% de l'encours * 10%	55 743
SAS LAVIDA	CRCA	Caution levée		
SAS LAVIDA	ARKEA	Caution levée		
SAS SADAM	Crédit Mutuel	Caution levée		
SAS SADAM	ARKEA	Caution levée		
SAS SADAM	BPI	618 572	50% de l'encours * 10%	30 929
SAS TOULONDIS I	BPI	1 281 763	7,50%	96 132
SAS TOULONDIS I	BPI	474 457	7,50%	35 584
SAS TOULONDIS I	EDEL	2 001 152	7,50%	150 086
SAS SODILANG INVEST	LCL	618 587	50% de l'encours à 8,5%	26 290
SAS SODILANG INVEST	Banque Populaire	618 583	50% de l'encours à 8,5%	26 290
SAS SODILANG INVEST	BECM	167 655	50% de l'encours à 8,5%	7 125
SAS SODILANG INVEST	BECM	447 050	50% de l'encours à 8,5%	19 000
SAS SODILANG INVEST	LCL	4 349 552	50% de l'encours à 8,5%	184 856
SAS SODILANG INVEST	Banque Populaire	4 349 524	50% de l'encours à 8,5%	184 855
SAS SODILANG INVEST	BECM	1 172 715	50% de l'encours à 8,5%	49 840
SAS SODILANG INVEST	BECM	3 139 186	50% de l'encours à 8,5%	133 415

Au 31/01/2024

3 105 438

ROUFFIAC DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée au capital de 1 527 234,25 euros
Siège social : Route d’Albi - RD 888 – 31180 ROUFFIAC TOLOSAN

327 216 883 RCS TOULOUSE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 13 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2024

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d’affecter le bénéfice de l’exercice s’élevant à 1 654 223 euros de la manière suivante :

- à titre de dividendes aux associés pour
soit un dividende par action de 99,82 euros

1 000 000 euros
- le solde au compte « Report à nouveau » pour

654 223 euros
- 1 654 223 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social au plus tard le 31 juillet 2024.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués éligibles, le cas échéant, à la réfaction de 40 % s'élève à 299,46 euros,
- le montant des revenus distribués non éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 999 700,54 euros.

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

Exercice	Dividende (global)	Dividende (par titre)	Revenus éligibles à l’abattement	Revenus non éligibles à l’abattement
31/01/2023 (AG 15/06/2023)	1 430 000,00 €	142,74 €	428,23 €	1 429 571,77 €
31/01/2022 (AG 30/06/2022)	1 560 000,00 €	155,72 €	467,16 €	1 559 532,84 €
31/01/2021 (AG 17/06/2021)	1 500 000,00 €	149,73 €	449,19 €	1 499 550,81 €

Les associés sont en outre informés que, les dividendes versés aux associés personnes physiques sont soumis, pour leur montant brut, au prélèvement forfaitaire unique non libératoire de 12,8%. Lorsque l’établissement payeur est établi en France, les revenus sont déclarés et le prélèvement correspondant est opéré et versé au Trésor par l’établissement payeur dans les quinze premiers jours du mois qui suit celui du paiement des dividendes (articles 117 quater et 1671 C du Code général des impôts).

Sur option exercée lors du dépôt de leur déclaration d'impôt sur le revenu, les associés personnes physiques peuvent soumettre leurs dividendes à l'impôt sur le revenu au taux progressif, après application d'un abattement de 40%.

Les dividendes versés aux associés personnes physiques domiciliés en France sont assujettis aux prélèvements sociaux au taux de 17,2%. Conformément aux dispositions de l'article L 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sont assis et recouvrés selon les mêmes règles que le prélèvement forfaitaire unique non libératoire de 12,8%. Lorsque l'établissement payeur est établi en France, les revenus sont déclarés et les prélèvements sociaux sont prélevés et versés au Trésor par l'établissement payeur dans les quinze premiers jours du mois qui suit celui du paiement des dividendes.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 13 juin 2024 :

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

Certifié conforme

Le Président : Cyril MONDON

DocuSigned by:

1FD66A9D645C48D...

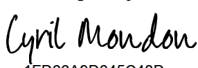
ROUFFIAC DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée au capital de 1 527 234,25 euros
Siège social : Route d'Albi - RD 888 – 31180 ROUFFIAC TOLOSAN

327 216 883 RCS TOULOUSE

**COMPTES ANNUELS AU 31 JANVIER 2024
BILAN ACTIF / PASSIF**

Certifié sincère et véritable
par le Président
Cyril MONDON

DocuSigned by:

1FD66A9D645C48D...



Bilan Actif

		31/01/2024			31/01/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	273 753	249 772	23 981	8 702
	Fonds commercial (1)	45 735		45 735	45 735
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	3 575 720	785 379	2 790 341	2 869 187
	Constructions	18 045 001	8 371 322	9 673 679	10 544 573
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	8 125 748	5 246 106	2 879 642	3 095 307
	Autres immobilisations corporelles	12 024 263	6 357 397	5 666 866	5 991 095
	Immobilisations en cours	287 115		287 115	157 256
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 489 874		1 489 874	1 469 782
	Créances rattachées à des participations	1 960 536		1 960 536	1 909 551
	Autres titres immobilisés	677 852		677 852	672 645
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	465		465	2 465
TOTAL (II)		46 506 061	21 009 976	25 496 086	26 766 297
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	82 431		82 431	88 008
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	8 471 034	334 379	8 136 655	8 499 386
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	228 095	720	227 375	244 625
	Autres créances	4 787 071	2 276 627	2 510 444	5 355 116
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 272 969		1 272 969	1 047 780
	Charges constatées d'avance	373 923		373 923	456 110
	TOTAL (III)	15 215 523	2 611 727	12 603 797	15 691 025
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		61 721 585	23 621 702	38 099 882	42 457 322

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an





Bilan Passif

		31/01/2024	31/01/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 527 234	1 527 234
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	333 737	333 737
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	152 723	152 723
	Réserves statutaires ou contractuelles	829 452	829 452
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	5 793 912	5 788 697
	Résultat de l'exercice	1 654 223	1 435 215
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	267 330	
	Provisions réglementées	18 154	20 749
Total des capitaux propres		10 576 765	10 087 807
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	320 489	301 328
	Provisions pour charges		
Total des provisions		320 489	301 328
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	13 499 957	18 543 585
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 940 392	2 016 859
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 392 180	8 407 685
	Dettes fiscales et sociales	2 749 827	2 496 793
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	85 648	236 952
	Autres dettes	526 450	359 017
Produits constatés d'avance (1)		8 175	7 297
Total des dettes		27 202 628	32 068 187
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		38 099 882	42 457 322
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 654 223,24	1 435 215,00
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		15 550 359	18 713 879
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		153 284	3 016 341
(3) Dont emprunts participatifs			



ROUFFIAC DISTRIBUTION

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 1 527 234,25 EUROS

Siège social :

RD 888 – Route d’Albi
31 180 ROUFFIAC TOLOSAN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 janvier 2024

ROUFFIAC DISTRIBUTION

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 1 527 234,25 EUROS

Siège social :

RD 888 – Route d’Albi

31 180 ROUFFIAC TOLOSAN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2024

A l’assemblée générale de la société ROUFFIAC DISTRIBUTION,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l’audit des comptes annuels de la **SAS ROUFFIAC DISTRIBUTION** relatifs à l’exercice clos le **31 janvier 2024**, 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 1^{er} février 2023 à la date d’émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

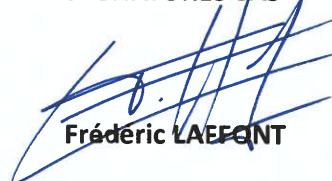
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

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

Toulouse, le 29 mai 2024

SYGNATURES SAS



Frédéric LAFFONT



Bilan Actif

		31/01/2024			31/01/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	273 753	249 772	23 981	8 702
	Fonds commercial (1)	45 735		45 735	45 735
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	3 575 720	785 379	2 790 341	2 869 187
	Constructions	18 045 001	8 371 322	9 673 679	10 544 573
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	8 125 748	5 246 106	2 879 642	3 095 307
	Autres immobilisations corporelles	12 024 263	6 357 397	5 666 866	5 991 095
	Immobilisations en cours	287 115		287 115	157 256
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 489 874		1 489 874	1 469 782
	Créances rattachées à des participations	1 960 536		1 960 536	1 909 551
	Autres titres immobilisés	677 852		677 852	672 645
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	465		465	2 465
TOTAL (II)		46 506 061	21 009 976	25 496 086	26 766 297
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	82 431		82 431	88 008
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	8 471 034	334 379	8 136 655	8 499 386
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	228 095	720	227 375	244 625
	Autres créances	4 787 071	2 276 627	2 510 444	5 355 116
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	1 272 969		1 272 969	1 047 780	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	373 923		373 923	456 110
	TOTAL (III)	15 215 523	2 611 727	12 603 797	15 691 025
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)				38 099 882	42 457 322

SYGNATURES S.A.S.

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



Bilan Passif

		31/01/2024	31/01/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 527 234	1 527 234
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	333 737	333 737
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	152 723	152 723
	Réserves statutaires ou contractuelles	829 452	829 452
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	5 793 912	5 788 697
	Résultat de l'exercice	1 654 223	1 435 215
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	267 330	
	Provisions réglementées	18 154	20 749
Total des capitaux propres		10 576 765	10 087 807
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	320 489	301 328
	Provisions pour charges		
Total des provisions		320 489	301 328
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	13 499 957	18 543 585
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 940 392	2 016 859
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 392 180	8 407 685
	Dettes fiscales et sociales	2 749 827	2 496 793
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	85 648	236 952
	Autres dettes	526 450	359 017
	Produits constatés d'avance (1)	8 175	7 297
Total des dettes		27 202 628	32 068 187
Ecart de conversion passif			
Total du passif		38 099 882	42 457 322
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		654 223,24	1 435 215,00
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		15 550 359	18 713 879
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		153 284	3 016 341
(3) Dont emprunts participatifs			

SYGNATURES S.A.S.

Toussaint S.A.S. - 38 099 882

Au capital de 324 365,57 €

8, chemin de la Terrasse - B.P. 49122

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse B 333 321 628

Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z



Compte de Résultat 1/2

		31/01/2024		31/01/2023
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	101 849 387		101 849 387
	Production vendue (Biens)	9 783 358		9 783 358
	Production vendue (Services et Travaux)	3 700 839		3 700 839
	Montant net du chiffre d'affaires	115 333 584		115 333 584
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			20 337
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			835 217
	Autres produits			292 257
	Total des produits d'exploitation (1)			116 481 396
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			86 393 291
	Variation de stock			433 967
	Achats de matières et autres approvisionnements			397 533
	Variation de stock			5 577
	Autres achats et charges externes			11 108 938
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 521 446
	Salaires et traitements			8 551 346
	Charges sociales du personnel			1 986 302
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations			2 724 125
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			334 379
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			58 083
	Autres charges			167 671
	Total des charges d'exploitation (2)			113 682 658
RESULTAT D'EXPLOITATION				2 798 738
				103 570 130
				2 414 567

SYGNATURES S.A.

Commissaires aux Comptes

Au capital de 324 365,57 €

8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse B 333 321 623

Siret 333 321 623 000 39 - APE 6320 Z



Compte de Résultat 2/2

		31/01/2024	31/01/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		2 798 738	2 414 567
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	262	
	Perte supportée ou bénéfice transféré	4 105	
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	3 169	3 637
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	5 308	2 389
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	155 249	66 654
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		163 727	72 680
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	294 501	172 449
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		294 501	172 449
RESULTAT FINANCIER		(130 774)	(99 770)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 664 120	2 314 798
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	167	2 205
	Sur opérations en capital	70 047	9 125
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	2 595	30 567
	Total des produits exceptionnels	72 809	41 897
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	984	7 317
	Sur opérations en capital	25 185	10 112
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	192 385	157 305
	Total des charges exceptionnelles	218 553	174 735
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(145 744)	(132 838)
PARTICIPATION DES SALAIRES		500 078	448 424
IMPOTS SUR LES BENEFICES		364 075	298 321
TOTAL DES PRODUITS		116 718 193	106 099 274
TOTAL DES CHARGES		115 063 970	104 664 059
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 654 223	1 435 215

SYGNATURES S.A.S.

Commissaires aux Comptes

Au capital de 324 365,57 €

8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse B 333 321 628

Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

122 770
113 458

50 481
27 563



Etats financiers au 31/01/2024

Annexe





Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **38 099 882 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 116 718 193 euros** et un total **charges de 115 063 970 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 1 654 223 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2023** et finit le **31/01/2024**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 Novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Amortissements

Les principales durées d'amortissements sont les suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- * Terrains et Agencements : 50 ans
- * Constructions : 10 à 25 ans
- * Agencements des constructions : 4 à 25 ans
- * Installations techniques : 5 à 15 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 15 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : de 5 à 20 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : de 3 à 10 ans

Fond commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les stocks sont évalués selon la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat rabais, remises et ristournes déduites a été retenu.

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.





Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

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

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3.27 %
- Taux de croissance des salaires : 2.5 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : Dégressif jusqu'à 50 ans : 10% pour les employés; 8% pour les agents de maîtrise et 5% pour les cadres.
- Table de taux de mortalité : (TV 88-90)
- Méthode de calcul : ANC 2021

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 501 316 euros.

Au 31/01/2024, il n'est pris aucune disposition en matière de départ à la retraite.





Eléments significatifs

Autres éléments significatifs

La dépréciation de l'avance en Compte Courant LA GARDIOLE de 122.7 KE a été déduite fiscalement dans ROUFFIAC DISTRIBUTION puis réintégrée au niveau du résultat groupe LTMO.





Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	345 677		29 300		55 490	319 488
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	345 677		29 300		55 490	319 488
CORPORELLES	Terrains	3 556 253		20 466		1 000	3 575 720
	Constructions sur sol propre	7 507 343		11 700		2 230	7 516 813
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	10 373 155		220 982		65 949	10 528 189
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 944 450		416 408		235 110	8 125 748
	Instal., agencement, aménagement divers	9 355 348		461 311		30 407	9 786 252
	Matériel de transport	30 390		29 454		29 454	30 390
	Matériel de bureau, mobilier	2 206 808		133 343		132 530	2 207 621
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	157 256		425 577	295 718		287 115
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		41 131 003		1 719 240	295 718	496 679	42 057 847
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	3 379 333		196 812		125 735	3 450 410
	Autres titres immobilisés	672 645		5 307		100	677 852
	Prêts et autres immobilisations financières	2 465				2 000	465
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 054 443		202 119		127 835	4 128 727
TOTAL		45 531 123		1 950 659	295 718	680 003	46 506 061





Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			
	Fonds commercial			
	Autres immobilisations incorporelles	291 241	14 020	55 490
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	291 241	14 020	55 490
CORPORELLES	Terrains	687 066	99 312	1 000
	Constructions sur sol propre	2 839 273	403 139	2 230
	sur sol d'autrui			
	instal. agencement aménagement	4 496 652	700 438	65 949
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 849 143	632 073	235 110
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 770 563	792 059	30 407
	Matériel de transport	30 390	4 369	4 369
	Matériel de bureau, mobilier	1 800 498	126 824	132 530
	Emballages récupérables et divers			
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 473 585	2 758 213	471 594
TOTAL		18 764 826	2 772 233	527 084

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.						2 595	18 154
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES						2 595	18 154
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL						2 595	18 154
TOTAL GENERAL NON VENTILE				2 595			(2 595)





Fonds Commercial

	31/01/2024	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	45 734	
TOTAL	45 734	

Les tests réalisés sur la valorisation du Fonds de Commerce de la bijouterie justifient l'absence de dépréciation dans les comptes au 31/01/2024.





Filiales et participations

	31/01/2024	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
2. Participations (10 à 50 %)				
SNC LA BISTO		(29 102)	10,00	(9 490)
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.





Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/01/2024
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires	20 749		2 595		18 154
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES	20 749		2 595		18 154
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	202 000				202 000
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres	99 328	79 590	60 429		118 489
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	301 328	79 590	60 429		320 489
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours	405 292	334 379	405 292		334 379
	Sur comptes clients	847		127		720
	Autres	2 153 857	122 770			2 276 627
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 559 996	457 149	405 418		2 611 727
	TOTAL GENERAL	2 882 073	536 739	468 443		2 950 369
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles		392 462	465 847			
		144 277	2 595			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.						



Créances et Dettes

		31/01/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	1 960 536		1 960 536
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	465		465
	Clients douteux ou litigieux	7 592	7 592	
	Autres créances clients	220 503	220 503	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	11	11	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	251 427	251 427	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	4 535 633	4 535 633	
	Charges constatées d'avances	373 923	373 923	
	TOTAL DES CREANCES	7 350 091	5 389 089	1 961 001
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	153 284	153 284		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	13 346 672	1 708 511	6 667 206	4 970 955
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	19 160	5 051		14 109
	Fournisseurs et comptes rattachés	7 392 180	7 392 180		
	Personnel et comptes rattachés	1 400 680	1 400 680		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	581 837	581 837		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	46 753	46 753		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	720 556	720 556		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	85 648	85 648		
	Groupe et associés (2)	2 921 232	2 921 232		
	Autres dettes	526 450	526 450		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	8 175	8 175		
	TOTAL DES DETTES	27 202 628	15 550 359	6 667 206	4 985 064
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		2 176 078			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 540			



Produits à recevoir (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	1 318		1 318	
Autres créances	1 652 762	3 503 171	(1 850 409)	-52,82
TOTAL	1 654 079	3 503 171	(1 849 091)	-52,78



Charges à payer (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 473	10 967	(4 494)	-40,98
Emprunts et dettes financières divers	113 458	27 564	85 895	311,62
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 483 170	1 598 309	(115 139)	-7,20
Dettes fiscales et sociales	2 329 888	2 076 803	253 085	12,19
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	3 932 989	3 713 642	219 347	5,91



Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	373 923	456 110	(82 187)	-18,02
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	373 923	456 110	(82 187)	-18,02



Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	8 175	7 297	878	12,03
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	8 175	7 297	878	12,03





Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2024
Capital social	1 527 234				1 527 234
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	333 737				333 737
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	152 723				152 723
Réserves statutaires ou contractuelles	829 452				829 452
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	5 788 697	5 215			5 793 912
Résultat de l'exercice	1 435 215	(1 435 215)		1 654 223	1 654 223
Subventions d'investissement				267 330	267 330
Provisions réglementées	20 749			(2 595)	18 154
TOTAL	10 087 807	(1 430 000)		1 918 958	10 576 765

Date de l'assemblée générale 15/06/2023

Dividendes attribués 1 430 000

¹dont dividende provenant du résultat n-1 1 430 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 8 657 807

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 8 657 807

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 488 958



Capital social

		31/01/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		10 018,00	152,4490	1 527 234,25
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		10 018,00	152,4490	1 527 234,25





Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	101 849 387		101 849 387
Production vendue de biens	9 783 358		9 783 358
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	3 700 839		3 700 839
TOTAL	115 333 584		115 333 584





Produits et Charges exceptionnels au 31/01/2024

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Amende DGFIP	310	
Sinistre clients	674	
Vnc immobilisations corporelles	25 085	
Vnc Immobilisations financières	100	
Dotations exceptionnelles sur immobilisations	48 108	
Litige prud'homme	21 507	
Dépréciation créances	122 770	
Produits exceptionnels divers		167
Produits cession immobilisations corporelles		29 454
Produits cession immobilisations financières		200
Quote part subvention résultat		40 393
Reprise amortissements dérogatoires		2 595
Totalisation	218 553	72 809



Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2024	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		2 664 120	511 635	2 152 486
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(645 822)	(147 560)	(498 262)
RESULTAT COMPTABLE		2 018 298	364 075	1 654 224

(1) après retraitements fiscaux.

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2009, la société SAS ROUFFIAC DISTRIBUTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS LTMO, route d'Albi 31180 ROUFFIAC TOLOSAN.

Les charges d'impôts sont supportées par chaque société intégrée comme si elle était imposée séparément.





Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2024

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
LTMO Route d'Albi - RD 888 - 31180 Rouffiac Tolosan	SAS	3 037 000	99,90





Honoraires des Commissaires aux Comptes

Cabinet Sygnatures							
31/01/2024	31/01/2023	%	%	31/01/2024	31/01/2023	%	%

Audit Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés Emetteur Filiales intégrées globalement Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes Emetteur Filiales intégrées globalement	17 538	17 035	100,00	100,00				
Sous-total	17 538	17 035	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement Juridique, fiscal, social Autres								
Sous-total								
TOTAL	17 538	17 035	100,00	100,00				





Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2024

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	CSS	12 637
	Effort construction	37 993
	Participation des salariés	306 762
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	357 392



Effectif moyen

		31/01/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		14	
	Professions intermédiaires		30	
	Employés		294	
	Ouvriers		4	
	TOTAL		342	





Rémunérations des Dirigeants

31/01/2024

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.





Engagements financiers

31/01/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Engagements donnés auprès du parrainage - Détail ci joint	3 601 526	
	3 601 526	
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements Engagements garantis par des suretés réelles - Détail ci-joint	13 340 199	
	13 340 199	
Total des engagements financiers (1)	16 941 725	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		