RCS : POITIERS
Code greffe : 8602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1985 B 00010
Numéro SIREN : 331 502 161
Nom ou dénomination : LOUDUNDIS

Ce dépôt a été enregistré le 02/11/2021 sous le numéro de dépôt 6481

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

n° de dépôt 647 – 2 NOV. 2021 n° de gestion

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050-2021

Désignation de l'entreprise : **LOUDUNDIS**

Adresse de l'entreprise : RUE DU BON ENDROIT 86200 LOUDUN

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Durée de l'exercice précédent * 12

n° de facture n° de chrono

Numéro SIRET * 3 3 1 5 0 2 1 6 1 0 0 0 1 0 Néant ☐ *

Comptes approuvés par l'Assemblée Générale du 30 Juillet 2021
Le Président,

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N, clos le, 31012021 Net 3	N-1 31012020 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement*	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial (1)	AH	614 370	AI	614 370	614 370
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	198 989	AK 194 801	4 188	480
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	541 029	AO 69 731	471 298	471 298
	Constructions	AP	3 825 037	AQ 2 248 559	1 576 479	1 692 887
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 592 243	AS 2 068 274	523 969	248 329
	Autres immobilisations corporelles	AT	4 112 819	AU 3 203 304	909 516	904 505
	Immobilisations en cours	AV	88 324	AW	88 324	46 856
	Avances et acomptes	AX		AY		
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	633 389	CV	633 389	630 539
	Créances rattachées à des participations	BB	111 919	BC	111 919	126 833
	Autres titres immobilisés	BD	73 314	BE	73 314	73 314
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	6 757	BI	6 757	6 757
	TOTAL (II)	BJ	**12 798 191**	BK **7 784 668**	**5 013 523**	**4 816 168**
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	14 273	BM	14 273	12 799
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT	3 049 899	BU 129 078	2 920 821	3 049 093
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
ACTIF CIRCULANT — CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	102 381	BY 309	102 072	107 396
	Autres créances (3)	BZ	877 646	CA	877 646	851 924
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	208 627	CG	208 627	172 159
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	156 387	CI	156 387	222 630
	TOTAL (III)	CJ	**4 409 212**	CK **129 387**	**4 279 825**	**4 416 002**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**17 207 402**	1A **7 914 054**	**9 293 348**	**9 232 169**

Renvois : (1) Dont droit au bail: | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR 786

Clause de réserve de propriété: * Immobilisations : | Stocks : | Créances :

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

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

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2021

Désignation de l'entreprise LOUDUNDIS — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 500 000)	DA	500 000	500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	50 000	50 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	13 549	60 409
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**1 433 251**	**903 140**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	**1 996 800**	**1 513 549**
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	82 000	82 000
	Provisions pour charges	DQ	30 503	21 222
	TOTAL (III)	DR	**112 503**	**103 222**
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 243 544	2 845 237
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	970 249	841 209
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	49 027	46 687
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 609 486	2 564 188
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 274 538	1 288 524
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	6 302	7 095
	Autres dettes	EA	30 899	22 458
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	**7 184 045**	**7 615 399**
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**9 293 348**	**9 232 169**

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	5 515 600	5 900 409
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	335 490	935 916

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

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

③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2021

Désignation de l'entreprise : **LOUDUNDIS** — Néant ☐ *

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	40 476 814	FB		FC	40 476 814	42 444 502
	Production vendue biens*	FD	7 951	FE		FF	7 951	20 536
	Production vendue services *	FG	749 337	FH		FI	749 337	737 025
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	**41 234 102**	FK		FL	**41 234 102**	**43 202 064**
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	9 673	2 380
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	150 404	248 139
	Autres produits (1) (11)					FQ	28 111	30 021
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**41 422 290**	**43 482 603**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	32 137 425	35 043 775
	Variation de stock (marchandises)*					FT	157 455	(97 508)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	44 508	50 087
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(1 474)	(1 454)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	2 934 449	3 024 581
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	337 824	390 785
	Salaires et traitements *					FY	2 446 164	2 373 069
	Charges sociales (10)					FZ	574 645	502 896
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *					GA	373 476	404 947
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	20 885	158 260
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	9 281	21 222
	Autres charges (12)					GE	22 446	15 213
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	**39 057 084**	**41 885 872**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**2 365 206**	**1 596 731**
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)**					GH	4 618	2 694
	Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)**					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		6 125
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		44
	Total des produits financiers (V)					GP		**6 169**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	46 369	60 747
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	**46 369**	**60 747**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	**(46 369)**	**(54 578)**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	**2 323 455**	**1 544 847**

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

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

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2021

Désignation de l'entreprise **LOUDUNDIS** — Néant ☐*

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	406	49 232
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	4 958	42 927
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**5 364**	**92 159**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	23 664	160 766
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	1 986	43 487
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**25 650**	**204 253**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	**(20 286)**	**(112 093)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	294 915	184 362
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	575 003	345 252
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	**41 432 273**	**43 583 625**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	**39 999 021**	**42 680 486**
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	**1 433 251**	**903 140**
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	26 169	27 528
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP		
	- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	100 337	79 021
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	20 414	15 154
(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 ; obligatoires A9 ; dont cotisations facultatives Madelin A7 ; dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	25 650	5 364

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Le bilan de l'exercice présente un total de **9 293 348** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **41 432 273** euros et un total **charges** de **39 999 021** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **1 433 251** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2020** et finit le **31/01/2021.**
Il a une durée de **12** mois.

L'annexe ci-dessous fait partie intégrante des comptes annuels.

I - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La crise sanitaire s'est traduite par une augmentation du chiffre d'affaires hors carburant de 1273 k€. Parallèlement le chiffre d'affaires carburant a diminué de 3 200 k€

Dans ce contexte la société a eu très peu recours au chomage partiel (142 heures). Elle n'a pas sollicité de PGE.

Son expérience du premier et du second confinement et l'impacts sur l'activité lui permettent de présenter ses comptes en respectant le principe de continuité d'exploitation.

II - REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. Principes généraux

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables, dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.
Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

2. Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations incorporelles

La valeur nette des immobilisations incorporelles comprend de deux fonds commerciaux pour un montant de 614 369 euros.

Le premier fonds de commerce a été reçu en apport le 01/02/1990 pour une montant de 609796 euros.
Le second fonds de commerce a été acquis le 29/08/2000 pour un montant de 4573 euros.

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée et à ce titre, ils ne sont pas amortis.

Un test de valorisation en fin d'exercice nous permet de constater qu'il n'est pas nécessaire de provisionner la valeur de ces fonds de commerce.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées aux prix d'achat (1) ou à leur coût de production.

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

Les immobilisations en cours correspondent à des frais d'études pour deux projets de développement (un centre auto et une jardinerie).

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont inscrites pour leur valeur brute (1). Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

(1) Le traitement comptable des frais d'acquisition d'immobilisations fait l'objet d'une option irrévocable valable sur l'ensemble des immobilisations.
1. L'inscription à l'actif entrant le cas échéant dans la base amortissable a été retenue.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

accessoires).
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.

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.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Tickets Leclerc

Afin de prendre mieux en compte les exigences fiscales, la part des TEL non mandatés non utilisés inclus dans le total des TEL en-cours est neutralisée dans les comptes de réductions sur ventes. Une provision des réductions sur ventes accordées aux clients sur l'exercice et non utilisées à la clôture de l'exercice est constatée. Ces réductions sur ventes sont valorisées au coût de revient de l'avantage accordé et s'élèvent à 30 K€.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Intégration fiscale

Depuis le 31/01/2006, le groupe JUSSIE se compose de la :
- SAS JUSSIE, Société Mère
- SAS LOUDUNDIS, Filiale détenue à 99,994 % par JUSSIE.

Les économies d'impôt sont comptabilisées dans la société JUSSIE, tête de groupe.

III - EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Néant

Immobilisations

	Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	808 410		4 948			813 358
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**808 410**		**4 948**			**813 358**
CORPORELLES	Terrains	541 029					541 029
	Constructions sur sol propre	714 432		7 464			721 896
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	3 103 142					3 103 142
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 238 154		354 088			2 592 243
	Instal., agencement, aménagement divers	3 410 221		44 387			3 454 608
	Matériel de transport	53 927		74 742			128 670
	Matériel de bureau, mobilier	473 760		55 876		94	529 542
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	46 856		41 469			88 324
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**10 581 521**		**578 026**		**94**	**11 159 453**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	757 372		6 666		18 730	745 308
	Autres titres immobilisés	73 314					73 314
	Prêts et autres immobilisations financières	6 757					6 757
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**837 443**		**6 666**		**18 730**	**825 379**
	TOTAL	**12 227 375**		**589 640**		**18 824**	**12 798 191**

Amortissements

	Etat exprimé en euros	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	193 560	1 241		194 801
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**193 560**	**1 241**		**194 801**
CORPORELLES	Terrains	69 731			69 731
	Constructions sur sol propre	370 676	41 636		412 313
	sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	1 754 010	82 236		1 836 246
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 989 826	78 448		2 068 274
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 620 921	125 122		2 746 043
	Matériel de transport	27 743	11 257		39 000
	Matériel de bureau, mobilier	384 740	33 536	15	418 261
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**7 217 647**	**372 235**	**15**	**7 589 867**
	TOTAL	**7 411 207**	**373 476**	**15**	**7 784 668**

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

Provisions

	Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	82 000			82 000
	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	21 222	9 281		30 503
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**103 222**	**9 281**		**112 503**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	158 260	20 885	50 067	129 078
	Sur comptes clients	309			309
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**158 569**	**20 885**	**50 067**	**129 387**
	TOTAL GENERAL	**261 791**	**30 166**	**50 067**	**241 890**
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation		30 166	50 067	
	Dont dotations et reprises : - financières				
	Dont dotations et reprises : - exceptionnelles				

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.

Provision Litige Galec : Provision constituée pour tenir compte du risque lié au nouveau contentieux commercial entre les fournisseurs du Galec et l'enseigne Leclerc. Le 28/02/2018, le Galec a fait l'objet d'une assignation à comparaître du Ministre de l'Economie devant le tribunal de commerce de Paris. Le contentieux porte sur l'obtention de remises additionnelles et inconditionnelles sans contreparties réelles évaluées au niveau nationale.
Pour le magasin LOUDUNDIS, le risque évalué à 82 K€ est constaté en provision pour risques et charges.

Créances et Dettes

	Etat exprimé en **euros**	31/01/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	111 919		111 919
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	6 757		6 757
	Clients douteux ou litigieux	786		786
	Autres créances clients	101 595	101 595	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	168	168	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	76 417	76 417	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	801 060	801 060	
	Charges constatées d'avances	156 387	156 387	
	TOTAL DES CREANCES	**1 255 090**	**1 135 627**	**119 462**

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/01/2021	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 1 an max. à l'origine (1)	335 490	335 490		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	1 908 054	552 972	1 185 607	169 475
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	460 094	195 758	264 336	
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 609 486	2 609 486		
	Personnel et comptes rattachés	739 046	739 046		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	222 303	222 303		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	82 845	82 845		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	230 343	230 343		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 302	6 302		
	Groupe et associés (2)	510 155	510 155		
	Autres dettes	30 899	30 899		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**7 135 018**	**5 515 600**	**1 449 943**	**169 475**

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	243 500
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 713 355
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en **euros**

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2021
Emprunt	Nantissement fonds de commerce	EDEL	862 936	676 782
Emprunt	Nantissement fonds de commerce	EDEL	125 149	36 970
Emprunt	Nantissement fonds de commerce	CA		
Emprunt	Nantissement fonds de commerce	BPI	323 916	249 581
Emprunt	Nantissement fonds de commerce	CA	5 928	
Emprunt	Nantissement fonds de commerce	CA		
Emprunt	Nantissement de Fonds de Commerce	EDEL	299 953	263 617
Emprunt	Nantissement de Fonds de Commerce	EDEL	26 228	5 303
Emprunt	Nantissement de Fonds de Commerce & Participat	OSEO	183 937	112 038
		TOTAL	**1 828 047**	**1 344 291**

Engagements financiers

Etat exprimé en **euros**	31/01/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Crédit coopératif pour SCI LESREMIEGERES :			
Principal (montant garanti à la signature en 2012)		224 000	
Intérêts et acessoires (globaux connus en début de contrat)		67 200	
		291 200	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Sur l'ensemble des salaires avec un taux d'actualisation de 1%		248 283	
		248 283	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		**539 483**	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Mention expresse (art.1727 II-2 du CGI)

Engagements comité de parrainage

Etat exprimé en **euros**

Engagements financiers reçus :

- Caution perte exploitation Foch Distribution	20%
- Caution perte exploitation Trente OrmeauxDistribution	10%
- Caution perte exploitation Cap Sud	10%
- Caution perte exploitation Bonnemie Ile O'Dis	10%
- Caution perte exploitation Limoise Distribution	10%
- Caution perte exploitation Niort Ouest Distribution	10%
- Caution perte exploitation Berry Distribution	10%
- Caution perte exploitation Ussel Distribution	10%
- Caution perte exploitation Sodiroche	10%

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	31/01/2021	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		156 387	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		**156 387**	

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/01/2021
Total des Produits à recevoir		**487 681**
Autres créances		**487 681**
FOURNISSEURS RRR N/PARVENUS	*193 584*	
FOURNISSEURS TG A RECEVOI	*135 810*	
FOURNISSEURS AVOIRS NON RECUS	*149 947*	
PRODUITS A RECEVOIR	*8 339*	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros** | **31/01/2021**

Total des Charges à payer		**991 273**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**1 267**
INTERETS COURUS A PAYER	*1 267*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**159 134**
FOURNISSEURS FRE N/PARVEN	*159 134*	
Dettes fiscales et sociales		**830 872**
DETTES PROV.P/CONGES PAYE	*164 466*	
PROVISION PRIMES A PAYEE	*140 000*	
PERS.AUTRE CHARGES A PAYE INTEREST	*127 130*	
PERS.AUTRE CHARGES A PAYE	*12 535*	
DETTES PROV.CH.SOC/CONG P	*36 183*	
CHARGES SOCIALES SUR PRIME ANNUELLE	*2 758*	
CHARGES SOCIALES SUR PRIME A PAYER	*61 600*	
ORGANIS.SOC.CHARG A PAYER	*58 983*	
CHARGES A PAYER TAXE VEH STE	*223*	
CHARGES A PAYER CONTRIB SOC. SOLID	*106 023*	
CHARGES A PAYER TAXE APPRENTIS	*1 240*	
CHARGES A PAYER FORM PROF CONT	*3 096*	
CHARGES A PAYER PARTIC CONSTRU	*11 086*	
CHARGES A PAYER TAXE FONCIERE	*4 697*	
CHARGES A PAYER TAXE CFE - CVAE	*91 947*	
CHARGES A PAYER TAXE PUBLICITE	*2 331*	
CHARGES A PAYER TAXE SUR VIDEO	*75*	
CHARGES ECO EMBALLAGES ECO-MOBILIER	*6 500*	

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/01/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice		250 000,00	2,0000	500 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		**250 000,00**	**2,0000**	**500 000,00**

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en **euros**	31/01/2021	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			508 353
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en **euros**	31/01/2021	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		2 323 455	632 305	**1 691 150**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(315 201)	(57 301)	**(257 899)**
RESULTAT COMPTABLE		**2 008 254**	575 003	**1 433 251**

(1) après retraitements fiscaux.

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en **euros**

	31/01/2021
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.

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	31/01/2021	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures		6	
Professions intermédiaires		5	
Employés		84	
Ouvriers			
TOTAL		95	

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

		31/01/2021
Total des produits exceptionnels		**5 364**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		**406**
REMUNERATION RETRAIT DAB EDEL	*406*	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		**4 958**
PROD CESSION IMMO CORPOR.	*94*	
ECART CAISSE (+) MAGASIN	*639*	
DIFF REGLEMENT PROFITS	*3 284*	
ECART CAISSE (+) STATION	*11*	
BONS SOGEC ET HIGHTCO PROFITS	*899*	
AUTRES PRODUITS EXCEPTION	*20*	
FRAIS IMPAYES CLIENTS	*11*	
Total des charges exceptionnelles		**25 650**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**23 664**
CHARG.EXCEPT/OPER GEST.	*4 934*	
CHARGES/EXERCICE ANTER.	*18 730*	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		**1 986**
VAL COMPT IMMO CORP CEDES	*79*	
ECART DE CAISSE (-) MAGAS	*1 123*	
DIFF REGLEMENT PERTES	*790*	
ECART DE CAISSE (-)STATIO	*3*	
DETTES CLIENTS STATION	*(10)*	
Résultat exceptionnel		**(20 286)**

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en **euros**	DUO SOLUTIONS							
	31/01/2021	31/01/2020	%	%	31/01/2021	31/01/2020	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	13 215	12 767	*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	**13 215**	**12 767**	*100,00*	*100,00*				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	**13 215**	**12 767**	*100,00*	*100,00*				

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

	Etat exprimé en **euros**	31/01/2017	31/01/2018	31/01/2019	31/01/2020	31/01/2021
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
	Nombre d'actions ordinaires	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	39 363 711	39 139 801	39 562 652	43 202 064	41 234 102
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	2 156 520	2 030 137	1 851 874	1 848 065	2 656 745
	Impôts sur les bénéfices	443 477	423 741	320 830	345 252	575 003
	Participation des salariés	174 374	173 756	158 322	184 362	294 915
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	1 063 748	964 208	945 581	903 140	1 433 251
	Résultat distribué	1 063 748	960 000	950 000	950 000	
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	6	6	5	5	7
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	4	4	4	4	6
	Dividende attribué	4	4	4	4	
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	97	97	98	98	95
	Montant de la masse salariale	2 046 810	2 113 414	2 196 924	2 373 069	2 446 164
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	632 582	666 814	637 152	502 896	574 645

LOUDUNDIS
Société par actions simplifiée au capital de 500.000 €
Siège social : Rue du Bon Endroit - 86200 LOUDUN
331 502 161 RCS POITIERS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUILLET 2021

PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice 2020/2021, s'élevant à 1 433 251 €, aux actionnaires, de la manière suivante :

- aux actionnaires, à titre de dividendes, à concurrence de ..... 950 000 €
  soit 3,80 € par action,
- le solde au compte « autres réserves », soit ..... 483 251 €

Le dividende sera mis en paiement au siège social le +1er août 2021.

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

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués aux personnes physiques sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30 %, soit 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2 % de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8 % sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40 % sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

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

- ✓ **Exercice clos le 31 janvier 2018** :
  960 000 €, soit 3,84 € par titre, éligibles à l'abattement de 40 %.

- ✓ **Exercice clos le 31 janvier 2019** :
  950 000 €, soit 3,80 € par titre, éligibles à l'abattement de 40 %.

- ✓ **Exercice clos le 31 janvier 2020** :
  950 000 €, soit 3,80 € par titre, éligibles à l'abattement de 40 %.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juillet 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président

LOUDUNDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 500 000 €
Siège Social : Rue du Bon Endroit
86200 LOUDUN

N° SIRET : 331 502 161 00010
Code APE : 4711F
RCS POITIERS : 331 502 161

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2021

Aux Associés de la société LOUDUNDIS,

I. 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 LOUDUNDIS relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 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.

II. 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.

.../...

partenaire d'avenirs
DUO SOLUTIONS
CONSEIL
EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT
SOCIAL
FISCAL
GESTION
FORMATION

.../...

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de Commerce et par le Code de Déontologie de la profession de Commissaire aux Comptes, sur la période du 1er février 2020 à la date d'émission de notre rapport.

III. 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 concernant l'impact de la crise sanitaire liée à la COVID-19.

IV. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 notes de l'annexe exposent les règles et méthodes comptables relatives à l'évaluation du coût d'entrée des immobilisations corporelles et des stocks de marchandises.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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.

CS

.../...

.../...

V. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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.

VI. RESPONSABILITES 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.

VII. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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

.../...

.../...

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux Comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

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

Fait à Poitiers, le 15 juillet 2021

Pour la SARL DUO SOLUTIONS AUDIT,
Commissaire aux Comptes,

Christine JANET

Bilan Actif

	Etat exprimé en euros	31/01/2021 Brut	31/01/2020 Amort. et Déprec.	31/01/2020 Net	31/01/2020 Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	614 370		614 370	614 370
	Autres immobilisations incorporelles	198 989	194 801	4 188	480
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	541 029	69 731	471 298	471 298
	Constructions	3 825 037	2 248 559	1 576 479	1 692 887
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	2 592 243	2 068 274	523 969	248 329
	Autres immobilisations corporelles	4 112 819	3 203 304	909 516	904 505
	Immobilisations en cours	88 324		88 324	46 856
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	633 389		633 389	630 539
	Créances rattachées à des participations	111 919		111 919	126 833
	Autres titres immobilisés	73 314		73 314	73 314
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	6 757		6 757	6 757
	TOTAL (II)	**12 798 191**	**7 784 668**	**5 013 523**	**4 816 168**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	14 273		14 273	12 799
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	3 049 899	129 078	2 920 821	3 049 093
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	102 381	309	102 072	107 396
	Autres créances	877 646		877 646	851 924
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	208 627		208 627	172 159
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	156 387		156 387	222 630
	TOTAL (III)	**4 409 212**	**129 387**	**4 279 825**	**4 416 002**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**17 207 402**	**7 914 054**	**9 293 348**	**9 232 169**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an 786

Visé par le commissaire aux comptes

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/01/2021	31/01/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	500 000	500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	50 000	50 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	13 549	60 409
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**1 433 251**	**903 140**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**1 996 800**	**1 513 549**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	82 000	82 000
	Provisions pour charges	30 503	21 222
	Total des provisions	**112 503**	**103 222**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 243 544	2 845 237
	Emprunts et dettes financières divers	970 249	841 209
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	49 027	46 687
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 609 486	2 564 188
	Dettes fiscales et sociales	1 274 538	1 288 524
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 302	7 095
	Autres dettes	30 899	22 458
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**7 184 045**	**7 615 399**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**9 293 348**	**9 232 169**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 433 251.45	903 139.59
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	5 515 600	5 900 409
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	335 490	935 916

Visé par le commissaire aux comptes

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/01/2021 12 mois	31/01/2020 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	40 476 814		40 476 814	42 444 502
	Production vendue (Biens)	7 951		7 951	20 536
	Production vendue (Services et Travaux)	749 337		749 337	737 025
	Montant net du chiffre d'affaires	**41 234 102**		**41 234 102**	**43 202 064**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			9 673	2 380
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			150 404	248 139
	Autres produits			28 111	30 021
	Total des produits d'exploitation (1)			**41 422 290**	**43 482 603**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			32 137 425	35 043 775
	Variation de stock			157 455	(97 508)
	Achats de matières et autres approvisionnements			44 508	50 087
	Variation de stock			(1 474)	(1 454)
	Autres achats et charges externes			2 934 449	3 024 581
	Impôts, taxes et versements assimilés			337 824	390 785
	Salaires et traitements			2 446 164	2 373 069
	Charges sociales du personnel			574 645	502 896
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			373 476	404 947
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			20 885	158 260
	Dotations aux provisions			9 281	21 222
	Autres charges			22 446	15 213
	Total des charges d'exploitation (2)			**39 057 084**	**41 885 872**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**2 365 206**	**1 596 731**

Visé par le commissaire aux comptes

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/01/2021	31/01/2020
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**2 365 206**	**1 596 731**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	1 618	2 694
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		6 125
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		44
	Total des produits financiers		**6 169**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	46 369	60 747
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**46 369**	**60 747**
	RESULTAT FINANCIER	**(46 369)**	**(54 578)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**2 323 455**	**1 544 847**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	406	49 232
	Sur opérations en capital	4 958	42 927
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**5 364**	**92 159**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	23 664	160 766
	Sur opérations en capital	1 986	43 487
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**25 650**	**204 253**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(20 286)**	**(112 093)**
	PARTICIPATION DES SALARIES	294 915	184 362
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	575 003	345 252
	TOTAL DES PRODUITS	**41 432 273**	**43 583 625**
	TOTAL DES CHARGES	**39 999 021**	**42 680 486**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**1 433 251**	**903 140**

(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

Visé par le commissaire aux comptes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Le bilan de l'exercice présente un total de **9 293 348** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **41 432 273** euros et un total **charges** de **39 999 021** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **1 433 251** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2020** et finit le **31/01/2021.**
Il a une durée de **12** mois.

L'annexe ci-dessous fait partie intégrante des comptes annuels.

I - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La crise sanitaire s'est traduite par une augmentation du chiffre d'affaires hors carburant de 1273 k€. Parallèlement le chiffre d'affaires carburant a diminué de 3 200 k€

Dans ce contexte la société a eu très peu recours au chomage partiel (142 heures). Elle n'a pas sollicité de PGE.

Son expérience du premier et du second confinement et l'impact sur l'activité lui permettent de présenter ses comptes en respectant le principe de continuité d'exploitation.

II - REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. Principes généraux

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.
Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Visé par le commissaire aux comptes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

2. Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations incorporelles

La valeur nette des immobilisations incorporelles comprend de deux fonds commerciaux pour un montant de 614 369 euros.

Le premier fonds de commerce a été reçu en apport le 01/02/1990 pour une montant de 609796 euros.
Le second fonds de commerce a été acquis le 29/08/2000 pour un montant de 4573 euros.

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée et à ce titre, ils ne sont pas amortis.

Un test de valorisation en fin d'exercice nous permet de constater qu'il n'est pas nécessaire de provisionner la valeur de ces fonds de commerce.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées aux prix d'achat (1) ou à leur coût de production.

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

Les immobilisations en cours correspondent à des frais d'études pour deux projets de développement (un centre auto et une jardinerie) auxquels se rajoutent les travaux de la station de lavage.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont inscrites pour leur valeur brute (1). Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

(1) Le traitement comptable des frais d'acquisition d'immobilisations fait l'objet d'une option irrévocable valable sur l'ensemble des immobilisations.
1. L'inscription à l'actif entrant le cas échéant dans la base amortissable a été retenue.

Stocks et en cours

Visé par le commissaire aux comptes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).
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.

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.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Tickets Leclerc

Afin de prendre mieux en compte les exigences fiscales, la part des TEL non mandatés non utilisés inclus dans le total des TEL en-cours est neutralisée dans les comptes de réductions sur ventes. Une provision des réductions sur ventes accordées aux clients sur l'exercice et non utilisées à la clôture de l'exercice est constatée. Ces réductions sur ventes sont valorisées au coût de revient de l'avantage accordé et s'élèvent à 30 K€.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Intégration fiscale

Depuis le 31/01/2006, le groupe JUSSIE se compose de la :
- SAS JUSSIE, Société Mère
- SAS LOUDUNDIS, Filiale détenue à 99,994 % par JUSSIE.

Les économies d'impôt sont comptabilisées dans la société JUSSIE, tête de groupe.

III - EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Visé par le commissaire aux comptes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Impact de la crise sanitaire sur les comptes post-clôture :

Les conséquences de la crise sanitaire sur les opérations post-clôture de la société ne peuvent pas être chiffrées à la date de l'arrêté des comptes et être estimées de manière fiable. L'entreprise met en place toutes les mesures nécessaires pour continuer et maintenir son activité En tout état de cause, à la date de l'arrêté des comptes, la continuité de l'exploitation n'est pas remise en cause.

Visé par le commissaire aux comptes

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	808 410		4 948			813 358
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**808 410**		**4 948**			**813 358**
CORPORELLES	Terrains	541 029					541 029
	Constructions sur sol propre	714 432		7 464			721 896
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	3 103 142					3 103 142
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 238 154		354 088			2 592 243
	Instal., agencement, aménagement divers	3 410 221		44 387			3 454 608
	Matériel de transport	53 927		74 742			128 670
	Matériel de bureau, mobilier	473 760		55 876		94	529 542
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	46 856		41 469			88 324
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**10 581 521**		**578 026**		**94**	**11 159 453**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	757 372		6 666		18 730	745 308
	Autres titres immobilisés	73 314					73 314
	Prêts et autres immobilisations financières	6 757					6 757
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**837 443**		**6 666**		**18 730**	**825 379**
	TOTAL	**12 227 375**		**589 640**		**18 824**	**12 798 191**

Visé par le commissaire aux comptes

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	193 560	1 241		194 801
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**193 560**	**1 241**		**194 801**
CORPORELLES	Terrains	69 731			69 731
	Constructions sur sol propre	370 676	41 636		412 313
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	1 754 010	82 236		1 836 246
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 989 826	78 448		2 068 274
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 620 921	125 122		2 746 043
	Matériel de transport	27 743	11 257		39 000
	Matériel de bureau, mobilier	384 740	33 536	15	418 261
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**7 217 647**	**372 235**	**15**	**7 589 867**
	TOTAL	**7 411 207**	**373 476**	**15**	**7 784 668**

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

Visé par le commissaire aux comptes

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	82 000			82 000
	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 cliges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	21 222	9 281		30 503
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**103 222**	**9 281**		**112 503**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	158 260	20 885	50 067	129 078
	Sur comptes clients	309			309
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**158 569**	**20 885**	**50 067**	**129 387**
	TOTAL GENERAL	**261 791**	**30 166**	**50 067**	**241 890**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		30 166	50 067	
	- financières				
	- exceptionnelles				

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.

Provision Litige Galec : Provision constituee pour tenir compte du risque lié au nouveau contentieux commercial entre les fournisseurs du Galec et l'enseigne Leclerc. Le 28/02 2018, le Galec a fait l'objet d'une assignation a comparaître du Ministre de l'Economie devant le tribunal de commerce de Paris. Le contentieux porte sur l'obtention de remises additionnelles et inconditionnelles sans contreparties réelles évaluées au niveau nationale.
Pour le magasin LOUDUNDIS, le risque evalué à 82 KC est constaté en provision pour risques et charges.

Visé par le commissaire aux comptes

Créances et Dettes

	Etat exprimé en euros	31/01/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	111 919		111 919
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	6 757		6 757
	Clients douteux ou litigieux	786		786
	Autres créances clients	101 595	101 595	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	168	168	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	76 417	76 417	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	801 060	801 060	
	Charges constatées d'avances	156 387	156 387	
	TOTAL DES CREANCES	**1 255 090**	**1 135 627**	**119 462**

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/01/2021	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)	335 490	335 490		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 908 054	552 972	1 185 607	169 475
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	460 094	195 758	264 336	
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 609 486	2 609 486		
	Personnel et comptes rattachés	739 046	739 046		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	222 303	222 303		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	82 845	82 845		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	230 343	230 343		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 302	6 302		
	Groupe et associés (2)	510 155	510 155		
	Autres dettes	30 899	30 899		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**7 135 018**	**5 515 600**	**1 449 943**	**169 475**

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	532 082
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	533 349
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Visé par le commissaire aux comptes

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en **euros**

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2021
Emprunt	Nantissement fonds de commerce	EDEL	862 936	676 782
Emprunt	Nantissement fonds de commerce	EDEL	125 149	36 970
Emprunt	Nantissement fonds de commerce	CA		
Emprunt	Nantissement fonds de commerce	BPI	323 916	249 581
Emprunt	Nantissement fonds de commerce	CA	5 928	
Emprunt	Nantissement fonds de commerce	CA		
Emprunt	Nantissement de Fonds de Commerce	EDEL	299 953	263 617
Emprunt	Nantissement de Fonds de Commerce	EDEL	26 228	5 303
Emprunt	Nantissement de Fonds de Commerce & Participat	OSEO	183 937	112 038
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce	Edel		345 593
		TOTAL	**1 828 047**	**1 689 884**

Visé par le commissaire
aux comptes

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/01/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Crédit coopératif pour SCI LESREMIEGERES :			
Principal (montant garanti à la signature en 2012)		224 000	
Intérêts et acessoires (globaux connus en début de contrat)		67 200	
		291 200	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Sur l'ensemble des salaires avec un taux d'actualisation de 1%		248 283	
		248 283	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		**539 483**	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Visé par le commissaire aux comptes

Mention expresse (art. 1525 II-2 du C.G.I.)

Engagements comité de parrainage

Etat exprimé en **euros**

Engagements financiers reçus :

- Caution perte exploitation Foch Distribution	20%
- Caution perte exploitation Trente OrmeauxDistribution	10%
- Caution perte exploitation Cap Sud	10%
- Caution perte exploitation Bonnemie Ile O'Dis	10%
- Caution perte exploitation Limoise Distribution	10%
- Caution perte exploitation Angely SAS	10%
- Caution perte exploitation Berry Distribution	10%
- Caution perte exploitation Ussel Distribution	10%
- Caution perte exploitation Sodiroche	10%

Visé par le commissaire aux comptes

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	31/01/2021	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		156 387	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		**156 387**	

Visé par le commissaire aux comptes

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros** | 31/01/2021

Total des Produits à recevoir		487 681
Autres créances		487 681
FOURNISSEURS RRR N/PARVENUS	*193 384*	
FOURNISSEURS FG A RECEVOI	*135 810*	
FOURNISSEURS AVOIRS NON RECUS	*149 947*	
PRODUITS A RECEVOIR	*8 339*	

Visé par le commissaire aux comptes

Charges à payer

Etat exprimé en **euros** — 31/01/2021

Total des Charges à payer		991 273
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 267
INTERETS COURUS A PAYER	*1 267*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		159 134
FOURNISSEURS FRE NPARTEN	*159 134*	
Dettes fiscales et sociales		830 872
DETTES PROV.P/CONGES PAYE	*164 466*	
PROVISION PRIMES A PAYER	*140 000*	
PERS.AUTRE CHARGES A PAYE INTEREST	*127 130*	
PERS.AUTRE CHARGES A PAYE	*12 535*	
DETTES PROV.CHS.SOC/CONG P	*36 183*	
CHARGES SOCIALES SUR PRIME ANNUELLE	*2 758*	
CHARGES SOCIALES SUR PRIME A PAYER	*61 600*	
ORGANIS.SOC CHARG A PAYER	*58 983*	
CHARGES A PAYER TAXE VEHICULE	*223*	
CHARGES A PAYER CONTRIB SOC. SOLID	*106 023*	
CHARGES A PAYER TAXE APPRENTIS	*1 240*	
CHARGES A PAYER FORM PROF CONT	*3 096*	
CHARGES A PAYER PARTIC CONSTRUC	*11 086*	
CHARGES A PAYER TAXE FONCIERE	*4 697*	
CHARGES A PAYER TAXE CFE - CVAE	*91 947*	
CHARGES A PAYER TAXE PUBLICITE	*2 331*	
CHARGES A PAYER TAXE SUR VIDEO	*75*	
CHARGES ECO EMBALLAGES ECO-MOBILIER	*6 500*	

Visé par le commissaire aux comptes

Capital social

Etat exprimé en euros	31/01/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice		250 000,00	2,0000	500 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		**250 000,00**	**2,0000**	**500 000,00**

Visé par le commissaire aux comptes

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros	31/01/2021	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			508 353
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

Visé par le commissaire aux comptes

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/01/2021	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		2 323 455	632 305	1 691 150
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(315 201)	(57 301)	(257 899)
RESULTAT COMPTABLE		**2 008 254**	575 003	**1 433 251**

(1) après retraitements fiscaux.

Visé par le commissaire
aux comptes

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en **euros**	31/01/2021
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.

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	31/01/2021	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures		6	
Professions intermédiaires		5	
Employés		84	
Ouvriers			
TOTAL		95	

Visé par le commissaire aux comptes

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en **euros**		31/01/2021
Total des produits exceptionnels		5 364
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		406
REMUNERATION RETRAIT DAB EDEL	*406*	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		4 958
PROD CESSION IMMO CORPOR.	*94*	
ECART CAISSE (+) MAGASIN	*639*	
DIFF REGLEMENT PROFITS	*3 284*	
ECART CAISSE (+) STATION	*11*	
BONS SOGEC ET HIGHTCO PROFITS	*899*	
AUTRES PRODUITS EXCEPTION	*20*	
FRAIS IMPAYES CLIENTS	*11*	
Total des charges exceptionnelles		25 650
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		23 664
CHARG.EXCEPT/OPER GEST.	*4 934*	
CHARGES/EXERCICE ANTER.	*18 730*	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		1 986
VAL COMPT IMMO CORP CEDES	*79*	
ECART DE CAISSE (-) MAGAS	*1 123*	
DIFF REGLEMENT PERTES	*790*	
ECART DE CAISSE (-)STATIO	*3*	
DETTES CLIENTS STATION	*(10)*	
Résultat exceptionnel		(20 286)

Visé par le commissaire aux comptes

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en **euros**	DUO SOLUTIONS							
	31/01/2021	31/01/2020	%	%	31/01/2021	31/01/2020	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	13 215	12 767	*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	**13 215**	**12 767**	*100,00*	*100,00*				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	**13 215**	**12 767**	*100,00*	*100,00*				

Visé par le commissaire aux comptes

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

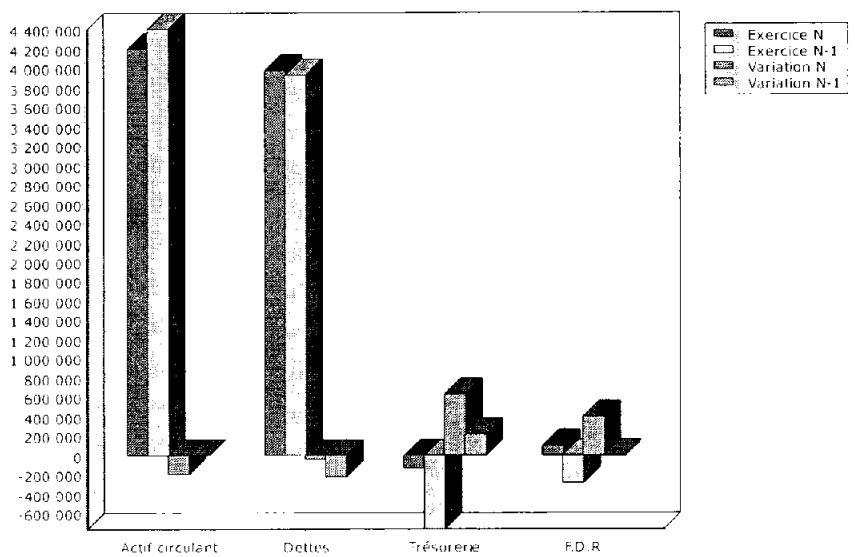
	Etat exprimé en **euros**	31/01/2017	31/01/2018	31/01/2019	31/01/2020	31/01/2021
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
	Nombre d'actions ordinaires	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	39 363 711	39 139 801	39 562 652	43 202 064	41 234 102
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	2 156 520	2 030 137	1 851 874	1 848 065	2 656 745
	Impôts sur les bénéfices	443 477	423 741	320 830	345 252	575 003
	Participation des salariés	174 374	173 756	158 322	184 362	294 915
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	1 063 748	964 208	945 581	903 140	1 433 251
	Résultat distribué	1 063 748	960 000	950 000	950 000	
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	6	6	5	5	7
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	4	4	4	4	6
	Dividende attribué	4	4	4	4	
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	97	97	98	98	95
	Montant de la masse salariale	2 046 810	2 113 414	2 196 924	2 373 069	2 446 164
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	632 582	666 814	637 152	502 896	574 645

Visé par le commissaire aux comptes

Tableau de Financement

	Etat exprimé en euros	31/01/2021 Début d'exercice	31/01/2021 Fin d'exercice	31/01/2021 Emplois/Ressources	31/01/2020 Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks	3 220 152	3 064 171	(155 981)	98 962
	Clients	107 705	102 381	(5 324)	2 323
	Autres créances	1 074 554	1 034 033	(40 521)	(103 397)
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	**4 402 411**	**4 200 585**	**(201 826)**	**(2 112)**
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	2 564 188	2 609 486	(45 298)	21 739
	Fournisseurs d'immobilisations	7 095	6 302	793	4 869
	Autres dettes	1 357 669	1 354 463	3 206	(251 081)
	TOTAL DETTES A COURT TERME	**3 928 953**	**3 970 251**	**(41 299)**	**(224 473)**
	BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	**473 458**	**230 334**	**(243 125)**	**(226 584)**
TRESORERIE	Disponible	172 159	208 627	36 468	(11 372)
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque	935 916	335 490	(600 426)	(222 965)
	TOTAL TRESORERIE	**(763 757)**	**(126 863)**	**636 894**	**211 592**
	FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	**(290 299)**	**103 470**	**393 769**	**(14 992)**

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



Visé par le commissaire aux comptes

Tableau des Emplois et Ressources

	Etat exprimé en **euros** Etat en valeurs brutes	31/01/2021	31/01/2020
EMPLOIS	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice	950 000	950 000
	Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Immobilisations incorporelles	4 948	
	Immobilisations corporelles	578 026	189 991
	Immobilisations financières	6 666	9 053
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)		
	Réductions de capitaux propres et prélèvements		
	Remboursements de dettes financières (b)	830 378	713 687
	TOTAL DES EMPLOIS	**2 370 018**	**1 862 731**

Détermination de la Capacité d'autofinancement			
	Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	2 676 816	1 986 055
-	*Transferts de charges (d'exploitation)*	36 300	11 178
+	*Autres produits (d'exploitation)*	28 111	30 021
-	*Autres charges (d'exploitation)*	22 446	15 213
+	*Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun*	4 618	2 694
+	*Produits financiers*		6 169
-	*Charges financières*	46 369	60 747
+	*Produits exceptionnels*	5 270	53 367
-	*Charges exceptionnelles*	25 571	165 931
-	*Participation des salariés aux fruits de l'expansion*	294 915	184 362
-	*Impôts sur les bénéfices*	575 003	345 252
=	*CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE*	1 786 811	1 317 980

RESSOURCES	Capacité d'autofinancement de l'exercice	1 786 811	1 317 980
	Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Cessions d'immobilisations incorporelles		
	Cessions d'immobilisations corporelles	94	333
	Cessions ou réduction d'immobilisations financières	18 730	38 459
	Augmentation des capitaux propres :		
	Augmentation de capital ou apports		
	Augmentation des autres capitaux propres	248 186	260 120
	Augmentation des dettes financières (b) (c)	709 965	230 848
	TOTAL DES RESSOURCES	**2 763 787**	**1 847 740**
	VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	**393 769**	**(14 992)**

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice
(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(c) Hors primes de remboursement des obligations

Visé par le commissaire aux comptes