

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 15/09/2022 sous le numéro de dépôt 5637

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2022

Désignation de l'entreprise SAS LOUDUN DIS

Néant ☐ *

Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 500 000...)	DA	500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	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'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	496 800
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 155 923
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (II)	DL	2 202 723
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (III)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	82 000
	Provisions pour charges	DQ	25 711
	TOTAL (III)	DR	107 711
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 486 872
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 013 754
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	72 825
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 853 930
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 270 215
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	103 993
	Autres dettes	EA	41 127
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	7 842 716
	Écarts de conversion passif * (V)	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	10 153 150
RENVVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Écart de réévaluation libre	1D	
	Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	6 118 259
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	241 918

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

③ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)**

DGFIP N° 2052-SD 2022

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

Désignation de l'entreprise :		SAS LOUDUN DIS				Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	44 287 841	FB		FC	44 287 841	
	Production vendue	biens * services *	FD	30 324	FE		FF	30 324
			FG	943 285	FH	11	FI	943 295
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	45 261 450	FK	11	FL	45 261 461	
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO	29 111		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	268 802		
	Autres produits (I) (11)				FQ	24 539		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	45 583 912
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	36 655 534	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	3 852	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	44 178	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(5 972)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	3 158 156	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	366 729	
	Salaires et traitements *					FY	2 415 042	
	Charges sociales (10)					FZ	567 104	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements * - dotations aux provisions			GA	437 660	
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GC	76 755			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD			
	Autres charges (12)				GE	23 849		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	43 742 888
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - III)						GG	1 841 025	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *		(III)		GH	4 730		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *		(IV)		GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	34		
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
	Total des produits financiers (V)				GP	34		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	42 669		
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
	Total des charges financières (VI)				GU	42 669		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(42 636)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (II - II + III - IV + V - VI)						GW	1 803 118	

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2022

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

Désignation de l'entreprise		SAS LOUDUN DIS		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			IIA	1 692	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	21 264	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	22 956	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	3 864	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	7 745	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	75 000	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	86 609	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)				HI	(63 653)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	229 015	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	354 528	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	45 611 632	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	44 455 709	
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)				IIN	1 155 923	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY	22 751
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3)	Dont	– Crédit-bail mobilier *		HP	
			– Crédit-bail immobilier		HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			IIIX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	134 932
	(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	23 255
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires 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		
SORTIES IMMOB			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
			80 173	11 935		
DIVERS			6 436	11 021		
(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° 2052.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Le bilan de l'exercice présente un total de **10 153 150** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **45 611 632** euros et un total **charges** de **44 455 709** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 155 923** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2021** et finit le **31/01/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

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

I - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Depuis début 2020 et l'apparition de la crise sanitaire, la société a traversé la pandémie sans recourir au PGE et en ayant faiblement recours au chômage partiel.

Son expérience et les conséquences souvent positives 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 31/01/2022 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

2. Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations incorporelles

La valeur nette des immobilisations incorporelles comprend trois fonds commerciaux pour un montant de 619 369 euros.

Le premier fonds de commerce a été reçu en apport le 01/02/1990 pour un montant de 609796 euros.

Le second fonds de commerce a été acquis le 29/08/2000 pour un montant de 4573 euros.

Le troisième fonds de commerce a été acquis en 2021 suite au rachat de la station de lavage.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

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 25 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le remplacement du personnel administratif en cours d'exercice a engendré des retards dans la production des comptes, sans toutefois entrainer des conséquences financières.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	813 358		6 590		1 151	818 797
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	813 358		6 590		1 151	818 797
CORPORELLES	Terrains	541 029		220 000			761 029
	Constructions sur sol propre	721 896		265 883			987 779
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	3 103 142					3 103 142
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 592 243		292 522		148 320	2 736 445
	Instal., agencement, aménagement divers	3 454 608		106 189		612	3 560 185
	Matériel de transport	128 670		9 435		13 001	125 104
	Matériel de bureau, mobilier	529 542		14 988		3 870	540 660
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	88 324		4 950		71 894	21 381
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		11 159 453		913 966		237 696	11 835 723
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	745 308		5 917			751 225
	Autres titres immobilisés	73 314		1 254		5 173	69 395
	Prêts et autres immobilisations financières	6 757					6 757
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	825 379		7 170		5 173	827 377
TOTAL		12 798 191		927 727		244 020	13 481 898

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	194 801	2 181	1 151	195 831
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	194 801	2 181	1 151	195 831
CORPORELLES	Terrains	69 731			69 731
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui	412 313	38 549		450 862
	instal. agencement aménagement	1 836 246	81 609		1 917 855
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 068 274	202 800	148 320	2 122 754
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 746 043	123 057	612	2 868 488
	Matériel de transport	39 000	25 542	13 001	51 541
	Matériel de bureau, mobilier	418 261	38 922	3 870	453 312
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 589 867	510 479	165 803	7 934 543
TOTAL		7 784 668	512 660	166 954	8 130 374

	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 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 Agencet 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	31/01/2022
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	30 503		4 792	25 711
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	112 503		4 792	107 711
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	129 078	76 755	129 078	76 755
	Sur comptes clients	309			309
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	129 387	76 755	129 078	77 064
TOTAL GENERAL		241 890	76 755	133 870	184 775
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			76 755	133 870	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5c 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

		31/01/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	114 835		114 835
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	6 757		6 757
	Clients douteux ou litigieux	299	299	
	Autres créances clients	102 729	102 729	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 667	3 667	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	153 628	153 628	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 105 172	1 105 172	
	Charges constatées d'avances	177 219	177 219	
	TOTAL DES CREANCES	1 664 308	1 542 715	121 592
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2022	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)	241 918	241 918		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 244 955	593 127	1 371 543	280 285
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	500 276	500 276		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 853 930	2 853 930		
	Personnel et comptes rattachés	746 088	746 088		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	195 229	195 229		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	82 311	82 311		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	246 586	246 586		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	103 993	103 993		
	Groupe et associés (2)	513 478	513 478		
	Autres dettes	41 322	41 322		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	7 770 087	6 118 259	1 371 543	280 285
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		935 740			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		598 864			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2022
Emprunt	Nantissement fonds de commerce	EDEL	676 782	485 348
Emprunt	Nantissement fonds de commerce	EDEL	36 970	
Emprunt	Nantissement fonds de commerce	CA		
Emprunt	Nantissement fonds de commerce	BPI	249 581	174 115
Emprunt	Nantissement fonds de commerce	CA		
Emprunt	Nantissement fonds de commerce	CA		
Emprunt	Nantissement de Fonds de Commerce	EDEL	263 617	226 843
Emprunt	Nantissement de Fonds de Commerce	EDEL	5 303	
Emprunt	Nantissement de Fonds de Commerce & Participat	OSEO	112 038	37 916
Emprunt	Nantissement du Fonds de Commerce	EDEL	345 593	610 863
		TOTAL	1 689 884	1 535 085

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/01/2022

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Crédit coopératif pour SCI LESREMIEGERES : au 31/12/2021 Principal (montant garanti à la signature en 2012 : 224 000) Intérêts et accessoires (globaux connus en début de contrat : 67 200)	106 434	
	106 434	
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés Sur l'ensemble des salaires avec un taux d'actualisation de 1%		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	106 434	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

Engagements comité de parrainage

Etat exprimé en euros

Engagements financiers reçus :

- Caution perte exploitation Foch Distribution	20%
- Caution perte exploitation Trente OrneauxDistribution	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%

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/01/2022

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION

177 219

Charges et Produits FINANCIERS

Charges et Produits EXCEPTIONNELS

TOTAL

177 219

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/01/2022

Total des Produits à recevoir		748 549
Autres créances		748 549
<i>FOURNISSEURS RRR N/PARVENUS</i>	<i>326 814</i>	
<i>FOURNISSEURS TG A RECEVOI</i>	<i>216 101</i>	
<i>FOURNISSEURS AVOIRS NON RECUS</i>	<i>201 384</i>	
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>4 250</i>	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/01/2022

Total des Charges à payer		825 894
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		83 094
<i>FOURNISSEURS FRE N/PARVEN</i>	<i>83 094</i>	
Dettes fiscales et sociales		742 799
<i>DETTES PROV.P/CONGES PAYE</i>	<i>178 615</i>	
<i>PROVISION PRIMES A PAYEE</i>	<i>60 000</i>	
<i>PERS.AUTRE CHARGES A PAYE INTEREST</i>	<i>120 304</i>	
<i>PERS.AUTRE CHARGES A PAYE</i>	<i>12 505</i>	
<i>DETTES PROV.CH.SOC/CONG P</i>	<i>53 585</i>	
<i>CHARGES SOCIALES SUR PRIME ANNUELLE</i>	<i>3 752</i>	
<i>CHARGES SOCIALES SUR PRIME A PAYER</i>	<i>26 400</i>	
<i>ORGANIS.SOC.CHARG A PAYER</i>	<i>45 803</i>	
<i>CHARGES A PAYER TAXE VEH STE</i>	<i>3 036</i>	
<i>CHARGES A PAYER CONTRIB SOC. SOLID</i>	<i>107 311</i>	
<i>CHARGES A PAYER TAXE APPRENTIS</i>	<i>7 606</i>	
<i>CHARGES A PAYER FORM PROF CONT</i>	<i>13 390</i>	
<i>CHARGES A PAYER PARTIC CONSTRU</i>	<i>11 386</i>	
<i>CHARGES A PAYER TAXE FONCIERE</i>	<i>5 470</i>	
<i>CHARGES A PAYER TAXE CFE - CVAE</i>	<i>84 981</i>	
<i>CHARGES A PAYER TAXE PUBLICITE</i>	<i>2 156</i>	
<i>CHARGES ECO EMBALLAGES ECO-MOBILIER</i>	<i>6 500</i>	

Capital social

Etat exprimé en euros

31/01/2022

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

31/01/2022

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a 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
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

511 675

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros

31/01/2022

Résultat avant impôts

Impôts (1)

Résultat après impôts

RESULTAT COURANT

1 803 118

449 549

1 353 570

RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)

(292 668)

(95 021)

(197 647)

RESULTAT COMPTABLE

1 510 451

354 528

1 155 923

(1) après retraitements fiscaux.

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/01/2022

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

31/01/2022

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

Cadres & professions intellectuelles supérieures

6

Professions intermédiaires

4

Employés

83

Ouvriers

TOTAL

93

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/01/2022

Total des produits exceptionnels		22 956
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 692
<i>PROD EXCEPT /OPER GESTION</i>	<i>1 692</i>	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		21 264
<i>PROD CESSION IMMO CORPOR</i>	<i>6 650</i>	
<i>PROD CESSION IMMO FINANC</i>	<i>5 285</i>	
<i>ECART CAISSE (+) MAGASIN</i>	<i>3 878</i>	
<i>DIFF REGLEMENT PROFITS</i>	<i>4 375</i>	
<i>ECART CAISSE (+) STATION</i>	<i>1</i>	
<i>BONS SOGEC ET HIGHTCO PROFITS</i>	<i>746</i>	
<i>AUTRES PRODUITS EXCEPTION</i>	<i>329</i>	
Total des charges exceptionnelles		86 609
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		3 864
<i>CHARG.EXCEPT/OPER GEST.</i>	<i>3 864</i>	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		7 745
<i>VAL COMPT IMMO FINANC CED</i>	<i>5 173</i>	
<i>ECART DE CAISSE (-) MAGAS</i>	<i>2 305</i>	
<i>DIFF REGLEMENT PERTES</i>	<i>59</i>	
<i>ECART DE CAISSE (-) STATIO</i>	<i>1</i>	
<i>CHARG EXCEPT DIVERSES</i>	<i>18</i>	
<i>DETTES CLIENTS STATION</i>	<i>190</i>	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		75 000
<i>DOT AMORTS EXCEPTIONNELS</i>	<i>75 000</i>	
Résultat exceptionnel		(63 653)

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	DUO SOLUTIONS							
	31/01/2022	31/01/2021	%	%	31/01/2022	31/01/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	13 467	13 215	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	13 467	13 215	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	13 467	13 215	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

		31/01/2018	31/01/2019	31/01/2020	31/01/2021	31/01/2022
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)	39 139 801	39 562 652	43 202 064	41 234 102	45 261 461
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	2 030 137	1 851 874	1 848 065	2 656 745	2 195 011
	Impôts sur les bénéfices	423 741	320 830	345 252	575 003	354 528
	Participation des salariés	173 756	158 322	184 362	294 915	229 015
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	964 208	945 581	903 140	1 433 251	1 155 923
	Résultat distribué	960 000	950 000	950 000	950 000	
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	6	5	5	7	6
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	4	4	4	6	5
	Dividende attribué	4	4	4	4	
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	97	98	98	95	93
	Montant de la masse salariale	2 113 414	2 196 924	2 373 069	2 446 164	2 415 042
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	666 814	637 152	502 896	574 645	567 104

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 29 JUILLET 2022

**PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2022**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice 2021/2022, s'élevant à 1 155 923 €, en totalité au compte « autres réserves ».

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 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 %.
- ✓ **Exercice clos le 31 janvier 2021 :**
950 000 €, soit 3,80 € par titre, éligibles à l'abattement de 40 %.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 juillet 2022

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 2022

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 2022, 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.

CS.
.../...

.../...

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 2021 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 » en page 32 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.

CS

.../...

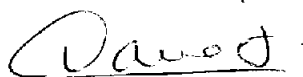
.../...

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 13 juillet 2022

Pour la SARL DUO SOLUTIONS AUDIT,
Commissaire aux Comptes,



Christine JANET

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/01/2022			31/01/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	619 370		619 370	614 370
	Autres immobilisations incorporelles	199 428	195 831	3 597	4 188
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	761 029	69 731	691 298	471 298
	Constructions	4 090 920	2 368 717	1 722 204	1 576 479
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	2 736 445	2 122 754	613 690	523 969
	Autres immobilisations corporelles	4 225 948	3 373 341	852 607	909 516
	Immobilisations en cours	21 381		21 381	88 324
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	636 389		636 389	633 389
	Créances rattachées à des participations	114 835		114 835	111 919
	Autres titres immobilisés	69 395		69 395	73 314
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	6 757		6 757	6 757
	TOTAL (II)	13 481 898	8 130 374	5 351 523	5 013 523
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	20 244		20 244	14 273
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	3 046 047	76 755	2 969 292	2 920 821
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	103 028	309	102 720	102 072
	Autres créances	1 262 468		1 262 468	877 646
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	269 684		269 684	208 627
	Charges constatées d'avance	177 219		177 219	156 387
	TOTAL (III)	4 878 691	77 064	4 801 627	4 279 825
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		Visé par le commissaire aux comptes		
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		18 360 588	8 207 438	10 153 150	9 293 348

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/01/2022	31/01/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	500 000	500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	50 000	50 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	496 800	13 549
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 155 923	1 433 251
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	2 202 723	1 996 800
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	25 711	30 503
	Total des provisions	107 711	112 503
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 486 872	2 243 544
	Emprunts et dettes financières divers	1 013 754	970 249
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	72 630	49 027
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 853 930	2 609 486
	Dettes fiscales et sociales	1 270 215	1 274 538
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	103 993	6 302
	Autres dettes	41 322	30 899
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	7 842 716	7 184 045
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	10 153 150	9 293 348
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 155 922.94	1 433 251.45
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	5 780 784	5 515 600
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	241 918	335 490

Visé par le commissaire
aux comptes

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/01/2022

31/01/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	44 287 841		44 287 841	40 476 814
	Production vendue (Biens)	30 324		30 324	7 951
	Production vendue (Services et Travaux)	943 295		943 295	749 337
	Montant net du chiffre d'affaires	45 261 461		45 261 461	41 234 102
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			29 111	9 673
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			268 802	150 404
	Autres produits			24 539	28 111
	Total des produits d'exploitation (1)			45 583 912	41 422 290
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			36 655 534	32 137 425
	Variation de stock			3 852	157 455
	Achats de matières et autres approvisionnements			44 178	44 508
	Variation de stock			(5 972)	(1 474)
	Autres achats et charges externes			3 158 156	2 934 449
	Impôts, taxes et versements assimilés			366 729	337 824
	Salaires et traitements			2 415 042	2 446 164
	Charges sociales du personnel			567 104	574 645
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			437 660	373 476
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			76 755	20 885
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				9 281
	Autres charges			23 849	22 446
	Total des charges d'exploitation (2)			43 742 888	39 057 084
RESULTAT D'EXPLOITATION				1 841 025	2 365 206

Visé par le commissaire
aux comptes

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/01/2022

31/01/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		1 841 025	2 365 206
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	4 730	4 618
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	34	
	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		34	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	42 669	46 369
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		42 669	46 369
RESULTAT FINANCIER		(42 636)	(46 369)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 803 118	2 323 455
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	1 692	406
	Sur opérations en capital	21 264	4 958
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	22 956	5 364
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	3 864	23 664
	Sur opérations en capital	7 745	1 986
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	75 000	
	Total des charges exceptionnelles	86 609	25 650
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(63 653)	(20 286)
PARTICIPATION DES SALAIRES		229 015	294 915
IMPOTS SUR LES BENEFICES		354 528	575 003
TOTAL DES PRODUITS		45 611 632	41 432 273
TOTAL DES CHARGES		44 455 709	39 999 021
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 155 923	1 433 251

(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 **10 153 150 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **45 611 632 euros** et un total **charges** de **44 455 709 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **1 155 923 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2021** et finit le **31/01/2022**.
Il a une durée de **12 mois**.

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

I - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Depuis début 2020 et l'apparition de la crise sanitaire, la société a traversé la pandémie sans recourir au PGE et en ayant faiblement recours au chômage partiel.

Son expérience et les conséquences souvent positives 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 31/01/2022 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 trois fonds commerciaux pour un montant de 619 369 euros.

Le premier fonds de commerce a été reçu en apport le 01/02/1990 pour un montant de 609796 euros.

Le second fonds de commerce a été acquis le 29/08/2000 pour un montant de 4573 euros.

Le troisième fonds de commerce a été acquis en 2021 suite au rachat de la station de lavage.

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). La station de Lavage a été mise en service sur l'exercice.

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.

Visé par le commissaire
aux comptes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

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 25 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.

Visé par le commissaire
aux comptes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le remplacement du personnel administratif en cours d'exercice a engendré des retards dans la production des comptes, sans toutefois entrainer des conséquences financières.

Visé par le commissaire
aux comptes

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	813 358		6 590		1 151
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	813 358		6 590		1 151

CORPORELLES	Terrains	541 029		220 000			761 029
	Constructions sur sol propre	721 896		265 883			987 779
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	3 103 142					3 103 142
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 592 243		292 522		148 320	2 736 445
	Instal., agencement, aménagement divers	3 454 608		106 189		612	3 560 185
	Matériel de transport	128 670		9 435		13 001	125 104
	Matériel de bureau, mobilier	529 542		14 988		3 870	540 660
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	88 324		4 950	71 894		21 381
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 159 453		913 966	71 894	165 803	11 835 723

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	745 308		5 917			751 225
	Autres titres immobilisés	73 314		1 254		5 173	69 395
	Prêts et autres immobilisations financières	6 757					6 757
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	825 379		7 170		5 173	827 377

TOTAL	12 798 191		927 727	71 894	172 126	13 481 898
--------------	-------------------	--	----------------	---------------	----------------	-------------------

Visé par le commissaire
aux comptes

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	194 801	2 181	1 151	195 831
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	194 801	2 181	1 151	195 831
CORPORELLES	Terrains	69 731			69 731
	Constructions sur sol propre	412 313	38 549		450 862
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	1 836 246	81 609		1 917 855
	Instal technique. matériel outillage industriels	2 068 274	202 800	148 320	2 122 754
	Autres Instal. agencement. aménagement divers	2 746 043	123 057	612	2 868 488
	Matériel de transport	39 000	25 542	13 001	51 541
	Matériel de bureau, mobilier	418 261	38 922	3 870	453 312
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 589 867	510 479	165 803	7 934 543
TOTAL		7 784 668	512 660	166 954	8 130 374

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 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 Agencet 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	31/01/2022
PROVISIONS REGLEMEENTES	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 REGLEMEENTES				
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	30 503		4 792	25 711
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	112 503		4 792	107 711
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	129 078	76 755	129 078	76 755
	Sur comptes clients	309			309
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	129 387	76 755	129 078	77 064
TOTAL GENERAL		241 890	76 755	133 870	184 775

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

76 755

133 870

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.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 national.

Pour le magasin LOUDUNDIS, le risque évalué à 82 K€ est constaté en provision pour risques et charges

visé par le commissaire
aux comptes

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/01/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	114 835		114 835
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	6 757		6 757
	Clients douteux ou litigieux	299	299	
	Autres créances clients	102 729	102 729	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 667	3 667	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	153 628	153 628	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 105 172	1 105 172	
	Charges constatées d'avances	177 219	177 219	
	TOTAL DES CREANCES	1 664 308	1 542 715	121 592
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2022	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)	241 918	241 918		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 244 955	593 127	1 371 543	280 285
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	500 276	162 801	300 077	37 398
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 853 930	2 853 930		
	Personnel et comptes rattachés	746 088	746 088		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	195 229	195 229		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	82 311	82 311		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	246 586	246 586		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	103 993	103 993		
	Groupe et associés (2)	513 478	513 478		
	Autres dettes	41 322	41 322		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	7 770 087	5 780 784	1 671 620	317 683
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		935 740			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		598 864			
(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	31/01/2022
Emprunt	Nantissement fonds de commerce	EDEL	676 782	485 348
Emprunt	Nantissement fonds de commerce	EDEL	36 970	
Emprunt	Nantissement fonds de commerce	EDEL		209 571
Emprunt	Nantissement fonds de commerce	BPI	249 581	174 115
Emprunt	Nantissement fonds de commerce	CA		
Emprunt	Nantissement fonds de commerce	CA		
Emprunt	Nantissement de Fonds de Commerce	EDEL	263 617	226 843
Emprunt	Nantissement de Fonds de Commerce	EDEL	5 303	
Emprunt	Nantissement de Fonds de Commerce & Participat	OSEO	112 038	37 916
Emprunt	Nantissement du Fonds de Commerce	EDEL	345 593	610 863
Découvert	Nantissement du Fonds de Commerce	EDEL		177 862
		TOTAL	1 689 884	1 922 518

Le découvert EDEL garanti par nantissement du fonds de commerce s'élève à 177 862 euros dans les comptes de la société. Le découvert constaté par la banque s'élève à 472 589 euros. La différence s'explique notamment par la prise en compte décalée (dates de valeur) des opérations par la banque.

Visé par le commissaire
aux comptes

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/01/2022

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Crédit coopératif pour SCI LESREMIÉGERES : au 31/12/2021 Principal (montant garanti à la signature en 2012 : 224 000) Intérêts et accessoires (globaux connus en début de contrat : 67 200)	106 434	
	106 434	
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés Sur l'ensemble des salaires avec un taux d'actualisation de 1% Age de départ : 62 ans Augmentation des salaires : 1% Taux de rotation 2 à 5 % Taux de charges 40 % - Table de mortalité 88/90	207 490	
	207 490	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	313 924	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Visé par le commissaire-
aux comptes

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

31/01/2022

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION

177 219

Charges et Produits FINANCIERS

Charges et Produits EXCEPTIONNELS

TOTAL

177 219

Visé par le commissaire
aux comptes

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/01/2022

Total des Produits à recevoir		748 549
Autres créances		748 549
<i>FOURNISSEURS RRR N.PARVENUS</i>	<i>326 814</i>	
<i>FOURNISSEURS TG A RECEVOI</i>	<i>216 101</i>	
<i>FOURNISSEURS AVOIRS NON RECUS</i>	<i>201 384</i>	
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>4 250</i>	

Visé par le commissaire
aux comptes

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/01/2022

Total des Charges à payer		825 894
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		83 094
<i>FOURNISSEURS FRE N PARTEN</i>	<i>83 094</i>	
Dettes fiscales et sociales		742 799
<i>DETTES PROV. P CONGES PAYE</i>	<i>178 615</i>	
<i>PROVISION PRIMES A PAYEE</i>	<i>60 000</i>	
<i>PERS. AUTRE CHARGES A PAYE INTEREST</i>	<i>120 304</i>	
<i>PERS. AUTRE CHARGES A PAYE</i>	<i>12 505</i>	
<i>DETTES PROV. CH. SOC. CONG P</i>	<i>53 585</i>	
<i>CHARGES SOCIALES SUR PRIME ANNUELLE</i>	<i>3 752</i>	
<i>CHARGES SOCIALES SUR PRIME A PAYER</i>	<i>26 400</i>	
<i>ORGANIS. SOC. CHARG A PAYER</i>	<i>45 803</i>	
<i>CHARGES A PAYER TAXE VEH STE</i>	<i>3 036</i>	
<i>CHARGES A PAYER CONTRIB SOC. SOLID</i>	<i>107 311</i>	
<i>CHARGES A PAYER TAXE APPRENTIS</i>	<i>7 606</i>	
<i>CHARGES A PAYER FORM PROF CONT</i>	<i>13 390</i>	
<i>CHARGES A PAYER PARTIC CONSTRU</i>	<i>11 386</i>	
<i>CHARGES A PAYER TAXE FONCIERE</i>	<i>5 470</i>	
<i>CHARGES A PAYER TAXE CFE - CVAE</i>	<i>84 981</i>	
<i>CHARGES A PAYER TAXE PUBLICITE</i>	<i>2 156</i>	
<i>CHARGES ECO EMBALLAGES ECO-MOBILIER</i>	<i>6 500</i>	

Visé par le commissaire
aux comptes

Capital social

Etat exprimé en euros

31/01/2022

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

31/01/2022

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a 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
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

511 675

Visé par le commissaire
aux comptes

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/01/2022	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 803 118	449 549	1 353 570
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(292 668)	(95 021)	(197 647)
RESULTAT COMPTABLE		1 510 451	354 528	1 155 923

(1) après retraitements fiscaux.

Visé par le commissaire
aux comptes

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/01/2022

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

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Taxes	3 116
	Participation des salariés	57 254
	Provision CP	58 050
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		118 420

Le taux d'IS retenu pour l'appréciation de la fiscalité latente au 31/01/2022 est de 25 %.

La fiscalité latente n'inclut pas les économies futures d'impôt relatives à l'engagement des IFC.

Le montant de l'allègement futur d'impôt N-1, valorisé avec un taux de 26.5% s'élevait à 134526 €

Visé par le commissaire
aux comptes

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/01/2022

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

31/01/2022

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	6	
	Professions intermédiaires	4	
	Employés	83	
	Ouvriers		
	TOTAL	93	

Visé par le commissaire
aux comptes

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/01/2022

Total des produits exceptionnels		22 956
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>PROD EXCEPT/OPER GESTION</i>	<i>1 692</i>	1 692
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>PROD CESSION IMMO CORPOR.</i> <i>PROD CESSION IMMO FINANC</i> <i>ECART CAISSE (+) MAGASIN</i> <i>DIFF REGLEMENT PROFITS</i> <i>ECART CAISSE (-) STATION</i> <i>BONS SOGEC ET HIGHICO PROFITS</i> <i>AUTRES PRODUITS EXCEPTION</i>	<i>6 650</i> <i>5 285</i> <i>3 878</i> <i>4 375</i> <i>1</i> <i>746</i> <i>329</i>	21 264
Total des charges exceptionnelles		86 609
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>CHARG.EXCEPT OPER GEST.</i>	<i>3 864</i>	3 864
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VAL COMPT IMMO FINANC CED</i> <i>ECART DE CAISSE (-) MAGAS</i> <i>DIFF REGLEMENT PERTES</i> <i>ECART DE CAISSE (-) STATIO</i> <i>CHARG EXCEPT DIVERSES</i> <i>DETTES CLIENTS STATION</i>	<i>5 173</i> <i>2 305</i> <i>59</i> <i>1</i> <i>18</i> <i>190</i>	7 745
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions <i>DOT AMORTS EXCEPTIONNELS</i>	<i>75 000</i>	75 000
Résultat exceptionnel		(63 653)

Visé par le commissaire
aux comptes

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	DUO SOLUTIONS							
	31/01/2022	31/01/2021	%	%	31/01/2022	31/01/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	13 467	13 215	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	13 467	13 215	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	13 467	13 215	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)

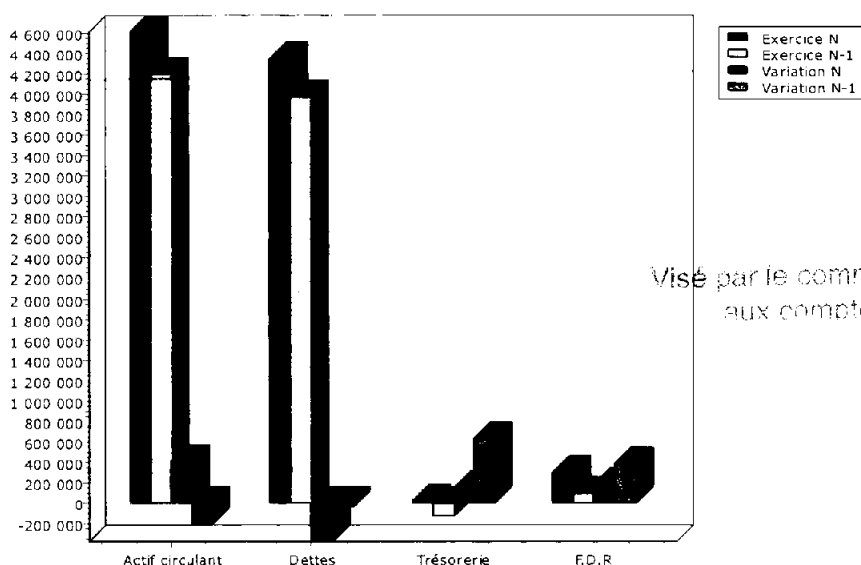
Etat exprimé en euros		31/01/2018	31/01/2019	31/01/2020	31/01/2021	31/01/2022
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
	Nombre d'actions ordinaires	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer : - Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	39 139 801	39 562 652	43 202 064	41 234 102	45 261 461
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortissements et prov.	2 030 137	1 851 874	1 848 065	2 656 745	2 195 011
	Impôts sur les bénéfices	423 741	320 830	345 252	575 003	354 528
	Participation des salariés	173 756	158 322	184 362	294 915	229 015
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	964 208	945 581	903 140	1 433 251	1 155 923
	Résultat distribué	960 000	950 000	950 000	950 000	
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et prov.	6	5	5	7	6
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	4	4	4	6	5
	Dividende attribué	4	4	4	4	
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	97	98	98	95	93
	Montant de la masse salariale	2 113 414	2 196 924	2 373 069	2 446 164	2 415 042
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	666 814	637 152	502 896	574 645	567 104

Visé par le commissaire
aux comptes

Tableau de Financement

Etat exprimé en euros		31/01/2022			31/01/2021
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks	3 064 171	3 066 291	2 120	(155 981)
	Clients	102 381	103 028	647	(5 324)
	Autres créances	1 034 033	1 439 687	405 654	(40 521)
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 200 585	4 609 006	408 421	(201 826)
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	2 609 486	2 853 930	(244 444)	(45 298)
	Fournisseurs d'immobilisations	6 302	103 993	(97 691)	793
	Autres dettes	1 354 463	1 384 167	(29 704)	3 206
	TOTAL DETTES A COURT TERME	3 970 251	4 342 090	(371 839)	(41 299)
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		230 334	266 916	36 582	(243 125)
TRESORERIE	Disponible	208 627	269 684	61 058	36 468
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque	335 490	241 918	(93 573)	(600 426)
	TOTAL TRESORERIE	(126 863)	27 767	154 630	636 894
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		103 470	294 683	191 212	393 769

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

		31/01/2022	31/01/2021
EMPLOIS	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice	950 000	950 000
	Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Immobilisations incorporelles	6 590	4 948
	Immobilisations corporelles	842 072	578 026
	Immobilisations financières	7 170	6 666
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)		
	Réductions de capitaux propres et prélèvements		
	Remboursements de dettes financières (b)	824 965	830 378
	TOTAL DES EMPLOIS	2 630 797	2 370 018
Détermination de la Capacité d'autofinancement	Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	2 203 875	2 676 816
	- Transferts de charges (d'exploitation)	17 006	36 300
	- Autres produits (d'exploitation)	24 539	28 111
	- Autres charges (d'exploitation)	23 849	22 446
	- Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	4 730	4 618
	- Produits financiers	34	
	- Charges financières	42 669	46 369
	- Produits exceptionnels	11 021	5 270
	- Charges exceptionnelles	6 436	25 571
	- Participation des salariés aux fruits de l'expansion	229 015	294 915
	- Impôts sur les bénéfices	354 528	575 003
	- CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	1 604 706	1 786 811
RESSOURCES	Capacité d'autofinancement de l'exercice	1 604 706	1 786 811
	Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Cessions d'immobilisations incorporelles		
	Cessions d'immobilisations corporelles	6 650	94
	Cessions ou réduction d'immobilisations financières	5 285	18 730
	Augmentation des capitaux propres :		
	Augmentation de capital ou apports		
	Augmentation des autres capitaux propres	3 322	248 186
	Augmentation des dettes financières (b) (c)	1 202 048	709 965
	TOTAL DES RESSOURCES	2 822 010	2 763 786
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		191 213	393 769

(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