

RCS : CAHORS Code greffe : 4601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1986 B 00001 Numéro SIREN : 334 065 968 Nom ou dénomination : SOCAPDIS
--

Ce dépôt a été enregistré le 10/07/2020 sous le numéro de dépôt 1250

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

1000000

SOCAPDIS
Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros
Siège social : Le Couquet 46100 CAPDENAC LE HAUT
334 065 968 RCS CAHORS

Madame, Monsieur le greffier
du Tribunal de commerce
Palais de Justice – Boulevard Gambetta
46010 CAHORS

Le 18 juin 2020

Objet :

Dépôt des comptes de l'exercice clos le 31 janvier 2020

Madame, Monsieur le greffier,

En application de l'article L. 232-22 du Code de commerce, nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint en un exemplaire :

- les comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2020,
- le rapport général du commissaire aux comptes,
- la résolution d'affectation du résultat votée.

Vous trouverez également ci-joint un chèque correspondant au coût de ce dépôt.

Nous vous remercions de bien vouloir **adresser directement au Cabinet Midi-Centre, à l'attention du Service juridique, Tour Raynalde – 4, bd d'Estourmel – 12000 RODEZ, le récépissé de dépôt des comptes annuels et la facture établis au nom de la société déposant ses comptes.**

Nous vous prions d'agréer, Madame, Monsieur le greffier, en l'expression de nos salutations distinguées.

Le Président

CENTRE DISTRIBUTEUR
- F. LECLERC -
SAS SOCAPDIS
au capital de 40 000 €
CAPDENAC-LE-HAUT 46100 FIGEAC
t. 05 65 50 78 00 - Fax 05 65 50 03 25

SOCAPDIS
Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros
Siège social : Le Couquet 46100 CAPDENAC LE HAUT
334 065 968 RCS CAHORS

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 JANVIER 2020

ASSEMBLEE GENERALE EN VISIOCONFERENCE DU 18 JUIN 2020

Résolution proposée concernant l'affectation du résultat

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale en visioconférence décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1 060 034,49 euros, de la façon suivante :

Bénéfice de l'exercice **1 060 034,49 euros**
En totalité au compte « autres réserves »

L'assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Date de l'Assemblée	Dividende distribué	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Montant non éligible à l'abattement de 40 %
4 juillet 2019	1 200 000 euros	1 200 000 euros	0 euro
5 juillet 2018	1 200 000 euros	1 200 000 euros	0 euro
25 janvier 2018	150 000 euros	150 000 euros	0 euro
29 juin 2017	0 euro	0 euro	0 euro

Résultat du vote

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

Pour copie certifiée conforme à l'original
Le Président

"copie certifiée conforme à l'original"

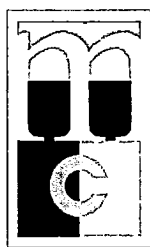
CENTRE DISTRIBUTEUR
- **E. LECLERC** -
SAS SOCAPDIS
au capital de 40 000 €
CAPDENAC-LE-HAUT 46100 FIGEAC
Tél. 05 65 50 78 00 - Fax 05 65 50 03 25

SAS SOCAPDIS

Le Couquet
46100 CAPDENAC LE HAUT

COMPTES ANNUELS

du 01/02/2019 au 31/01/2020



MIDI CENTRE

"copie conforme à l'original"

CENTRE DISTRIBUTEUR

- E. LECLERC -

SAS SOCAPDIS

au capital de 40 000 €

CAPDENAC-LE-HAUT 46100 FIGEAC

Tél. 05 65 50 78 00 - Fax 05 65 50 03 25

Sommaire

Bilan	2
ACTIF	2
<i>Actif immobilisé</i>	<i>2</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>2</i>
PASSIF	3
<i>Capitaux Propres</i>	<i>3</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>3</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>3</i>
Compte de résultat	4
Annexes Légales 2020	6



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	231 591	199 773	31 818	40 033	- 8 215
Fonds commercial	298 979		298 979	298 979	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	852 767		852 767	852 767	
Constructions	8 380 446	4 713 922	3 666 524	3 980 853	- 314 329
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 334 932	3 442 825	892 107	910 074	- 17 967
Autres immobilisations corporelles	3 977 239	3 290 232	687 006	812 173	- 125 167
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	1 372 736		1 372 736	1 250 144	122 592
Créances rattachées à des participations	38 440		38 440	38 440	
Autres titres immobilisés	22 529		22 529	22 529	
Prêts					
Autres immobilisations financières	10 328		10 328	3 239	7 089
TOTAL (I)	19 519 985	11 646 752	7 873 234	8 209 230	- 335 996
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	1 445		1 445	1 445	
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	4 576 144	200 490	4 375 654	4 691 361	- 315 707
Avances et acomptes versés sur commandes				233	- 233
Clients et comptes rattachés	445 841	16 508	429 333	450 552	- 21 219
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	30		30	125	- 95
. Personnel	121		121	588	- 467
. Organismes sociaux	22 542		22 542	5 972	16 570
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	208 709		208 709	140 650	68 059
. Autres	1 583 077		1 583 077	1 327 180	255 897
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	4 156 985		4 156 985	2 684 680	1 472 305
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	223 152		223 152	177 957	45 195
TOTAL (II)	11 218 046	216 997	11 001 049	9 480 742	1 520 307
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	30 738 032	11 863 749	18 874 283	17 689 972	1 184 311

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 40 000)	40 000	40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	4 000	4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles	5 736 589	5 711 103	25 486
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 060 034	1 225 486	- 165 452
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	8 292	17 413	- 9 121
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	6 848 915	6 998 002	- 149 087
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	96 084	96 084	
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	96 084	96 084	
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	3 035 399	3 682 297	- 646 898
. Découverts, concours bancaires	1 000 000	182 270	817 730
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	12 267	12 267	
. Associés	2 041 046	1 276 822	764 224
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 583 513	4 012 453	571 060
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	526 396	636 172	- 109 776
. Organismes sociaux	209 720	217 037	- 7 317
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	36 262	87 797	- 51 535
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	334 033	179 236	154 797
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 791	1 791	
Autres dettes	137 573	303 868	- 166 295
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	11 282	3 875	7 407
TOTAL (IV)	11 929 283	10 595 885	1 333 398
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	18 874 283	17 689 972	1 184 311



Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation absolue	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	52 810 975		52 810 975	51 042 837	1 768 138	3,46
Production vendue biens						
Production vendue services	946 447		946 447	508 493	437 954	86,13
Chiffres d'affaires Nets	53 757 423		53 757 423	51 551 330	2 206 093	4,28
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			587 361	457 445	129 916	28,40
Autres produits			129 586	259 855	- 130 269	-50,13
Total des produits d'exploitation (I)			54 474 370	52 268 630	2 205 740	4,22
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			40 821 581	39 478 031	1 343 550	3,40
Variation de stock (marchandises)			341 690	132 589	209 101	157,71
Achats de matières premières et autres approvisionnements			202 755	181 054	21 701	11,99
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			6 208 932	5 657 920	551 012	9,74
Impôts, taxes et versements assimilés			648 428	614 101	34 327	5,59
Salaires et traitements			2 765 433	2 614 325	151 108	5,78
Charges sociales			611 288	809 459	- 198 171	-24,48
Dotations aux amortissements sur immobilisations			915 347	938 767	- 23 420	-2,49
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			210 805	241 293	- 30 488	-12,64
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			50 636	4 360	46 276	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			52 776 895	50 671 898	2 104 997	4,15
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			1 697 475	1 596 732	100 743	6,31
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			76 203	69 801	6 402	9,17
Produits des autres valeurs mobilières et créances			1 920	1 494	426	28,51
Autres intérêts et produits assimilés			22 863	24 626	- 1 763	-7,16
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			100 986	95 920	5 066	5,28
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			59 921	60 443	- 522	-0,86
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			59 921	60 443	- 522	-0,86
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			41 064	35 478	5 586	15,74
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			1 738 539	1 632 209	106 330	6,51

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		193 235	- 193 235	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges	9 122	106 993	- 97 871	-91,47
Total des produits exceptionnels (VII)	9 122	300 228	- 291 106	-96,96
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-1 075	31	- 1 106	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		96 084	- 96 084	-100
Total des charges exceptionnelles (VIII)	-1 075	96 115	- 97 190	101,12
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	10 196	204 113	- 193 917	-95,00
Participation des salariés (IX)	262 306	369 212	- 106 906	-28,96
Impôts sur les bénéfices (X)	426 395	241 624	184 771	76,47
Total des Produits (I+III+V+VII)	54 584 477	52 664 778	1 919 699	3,65
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	53 524 442	51 439 292	2 085 150	4,05
RESULTAT NET	1 060 034	1 225 486	- 165 452	-13,50
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				



Annexes Légales 2020

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2020 dont le total est de 18 874 282,56 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 060 034,49 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/02/2018 au 31/01/2019.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Incidences des évaluations dérogatoires
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués aux prix facturés par les fournisseurs nets de remises et des ristournes obtenues

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés.

En outre, les perspectives de vente sont prises en considération pour le calcul des provisions :

- Evolution du prix du marché
- Si la durée d'écoulement des produits est anormale
- Ancienneté pour les articles liés à la mode.



CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial a une durée d'utilisation non limitée, il n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

La valeur du fonds commercial à l'actif est de 299 KE. Les critères permettant d'apprécier la valeur du fonds commercial considèrent notamment le chiffre d'affaires et les résultats.

Dans le cas où la valeur ainsi déterminée s'avèrerait inférieure à la valeur comptable, une perte de valeur serait comptabilisée.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèleIntégration Fiscale :

Le groupe est composé de la SAS HOLDSOCAP société mère et de la SAS SOCAPDIS, sa filiale. L'impôt à la charge de la filiale est égal à celui qu'elle aurait versé en l'absence d'intégration fiscale.

Provisions Règlementées :

Les provisions règlementées sont constituées en fonction du code général des impôts les régissant. Ces provisions ont le caractère de réserves non libérées d'impôt sur lesquelles pèse donc une charge latente d'impôt qui n'est pas comptabilisée, d'où leur inclusion dans les capitaux propres mais pas dans la situation nette.

Amortissements dérogatoires :

L'amortissement dérogatoire représente la différence entre le calcul des amortissements fiscaux pratiqués et le cumul des dépréciations techniques constatées.

L'entreprise pratique l'amortissement fiscal minimum autorisé dans le respect des durées d'utilisation retenues pour le calcul des dépréciations techniques. Les systèmes d'amortissement sont soit dégressifs (éventuellement exceptionnels) soit linéaires en fonction de la législation en vigueur.

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes au 31/01/2020 s'élève à : 11 000 €.

Evènements Postérieurs :

Depuis la clôture de l'exercice, un état d'urgence sanitaire a été décrété en France. Au jour d'arrêté des comptes annuels de la société, sa durée et ses conséquences économiques sont inconnues mais pourront impacter le chiffre d'affaires et les résultats dans une proportion inconnue à ce jour.



Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	515 357	15 213	
Terrains	852 767		
Constructions sur sol propre	1 148 598		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	7 155 106	76 742	
Installations techniques, matériel et outillages industriels	4 086 334	248 598	
Autres installations, agencements, aménagements	2 472 853	75 286	
Matériel de transport	130 214	3 333	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 265 054	30 498	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	17 110 926	434 458	
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 288 584	122 592	
Autres titres immobilisés	22 529		
Prêts et autres immobilisations financières	3 239	9 355	
TOTAL	1 314 352	131 947	
TOTAL GÉNÉRAL	18 940 635	581 617	

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			530 570	530 570
Terrains			852 767	852 767
Constructions sur sol propre			1 148 598	1 148 598
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			7 231 848	7 231 848
Installations techniques, matériel et outillages industriels			4 334 932	4 334 932
Autres installations, agencements, aménagements			2 548 140	2 548 140
Matériel de transport			133 547	133 547
Matériel de bureau, informatique, mobilier			1 295 551	1 295 551
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			17 545 384	17 545 383
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			1 411 175	1 411 175
Autres titres immobilisés			22 529	22 529
Prêts et autres immobilisations financières		2 266	10 328	10 328
TOTAL		2 266	1 444 032	1 444 032
TOTAL GÉNÉRAL		2 266	19 519 985	19 519 985

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	176 345	23 428		199 773
Terrains				
Constructions sur sol propre	286 840	60 941		347 781
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	4 036 012	330 121		4 366 141
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 176 260	266 565		3 442 825
Installations générales, agencements divers	1 904 280	118 192		2 022 473
Matériel de transport	60 210	24 120		84 330
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 091 458	91 972		1 183 430
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	10 555 060	891 911		11 446 979
TOTAL GENERAL	10 731 405	915 339		11 646 752

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	23 428				9 122
Terrains					
Constructions sur sol propre	60 941				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	330 121				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	266 565				
Installations générales, agencements divers	118 192				
Matériel de transport	24 120				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	91 972				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	891 911				
TOTAL GENERAL	915 339				9 122

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	17 413		9 122	8 292
TOTAL Provisions réglementées	17 413		9 122	8 292
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	96 084			96 084
TOTAL Provisions	96 084			96 084
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	226 473 14 820	200 490 10 315	226 473 8 628	200 490 16 508
TOTAL Dépréciations	241 293	210 805	235 101	216 997
TOTAL GENERAL	354 790	210 805	244 222	321 373
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		210 805	235 101 9 122	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	38 440		38 440
Prêts			
Autres immobilisations financières	10 328		10 328
Clients douteux ou litigieux	21 143	21 143	
Autres créances clients	424 697	424 697	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	121	121	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	22 542	22 542	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	208 709	208 709	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	566 943	566 943	
Débiteurs divers	1 016 164	1 016 164	
Charges constatées d'avance	223 152	223 152	
TOTAL GENERAL	2 532 239	2 483 472	48 767
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	1 000 000	1 000 000		
- plus d'un an	3 035 399	805 849	1 955 257	274 294
Emprunts et dettes financières divers	12 267	12 267		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 583 513	4 583 513		
Personnel et comptes rattachés	526 396	526 396		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	209 720	209 720		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	36 262	36 262		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	334 033	334 033		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 791	1 791		
Groupe et associés	2 041 046	2 041 046		
Autres dettes	137 573	137 573		
Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	11 282	11 282		
TOTAL GENERAL	11 929 283	9 699 733	1 955 257	274 294
Emprunts souscrits en cours d'exercice	243 862			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	890 760			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés	417 771	100	
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	40 486		
Autres créances	290 110	2 163	
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	2 041 046		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 615		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

Fonds commerciaux

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fonds Commercial Socabri				246 489
Fonds Commercial Gambetta				30 490
Fonds Commercial Station Pondy				22 000

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	16 935
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	982 628
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	999 563

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	23 046
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	485 583
Dettes fiscales et sociales	928 413
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	2 487
TOTAL	1 439 529

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	223 152	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	223 152	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	40
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 000	40

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Cautions au profit de plusieurs établissements bancaires dans le cadre du parrainage	11 075 833
Autres cautions bancaires au profit de tiers	206 085
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	



Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Nantissement du fonds de commerce	3 035 399
TOTAL	

Incidences des évaluations dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice	1 060 034
Impôts sur les bénéfices	426 395
Résultat avant impôts	1 486 429
Variation des provisions règlementées : Reprise amortissements dérogatoires	9 122
Autres évaluations dérogatoires :	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôts)	1 477 307



Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées : Autres :	2 570
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : Autres :	64 381
TOTAL	
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins-values à long terme	



Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	108	
Ouvriers		
TOTAL	119	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Le montant de l'engagement (y compris charges sociales) s'élève à 257 060 €.

La SAS SOCAPDIS verse depuis plusieurs années des cotisations auprès d'un organisme afin de couvrir cet engagement. Le montant versé s'élève à la somme de 24 318 €.

La méthode de calcul pour l'évaluation de l'engagement retraite repose sur les hypothèses suivantes :

- calcul selon la convention collective des entreprises "commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire"

- calcul sur la base de départ volontaire à la retraite à l'âge de 62 ans

- salaires actuels revalorisés au taux de 1.5%

- taux actualisation à 0.77%

- charges sociales décomptées au taux de 30%



Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avais donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SCI LE COUQUET	1 220		99,88	417 771	417 771	59 533		103 260	66 358	64 971
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SCI Capfoncière	1 000		10,00	100	100	2 163				
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										



EXEMPLAIRE DESTINE AU GREFFE**SOCAPDIS**

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 40 000 EUROS

Siège social :

Le Couquet – Capdenac Le Haut

46 100 FIGEAC

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

Exercice clos le 31 janvier 2020

SOCAPDIS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 40 000 EUROS

Siège social :

Le Couquet – Capdenac Le Haut
46 100 FIGEAC

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 janvier 2020

A l'assemblée générale de la société SOCAPDIS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la **SAS SOCAPDIS** relatifs à l'exercice clos le **31 janvier 2020**, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 28 mai 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion**Référentiel d'audit**

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président arrêté le 28 mai 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

Comme précisé par l'article L.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.

Toulouse, le 3 juin 2020

SYGNATURES SAS

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping horizontal stroke with a vertical line intersecting it near the center.

Jean Yves GAILLAT

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	231 591	199 773	31 818	40 033	- 8 215
Fonds commercial	298 979		298 979	298 979	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	852 767		852 767	852 767	
Constructions	8 380 446	4 713 922	3 666 524	3 980 853	- 314 329
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 334 932	3 442 825	892 107	910 074	- 17 967
Autres immobilisations corporelles	3 977 239	3 290 232	687 006	812 173	- 125 167
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	1 372 736		1 372 736	1 250 144	122 592
Créances rattachées à des participations	38 440		38 440	38 440	
Autres titres immobilisés	22 529		22 529	22 529	
Prêts					
Autres immobilisations financières	10 328		10 328	3 239	7 089
TOTAL (I)	19 519 985	11 646 752	7 873 234	8 209 230	- 335 996
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	1 445		1 445	1 445	
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	4 576 144	200 490	4 375 654	4 691 361	- 315 707
Avances et acomptes versés sur commandes				233	- 233
Clients et comptes rattachés	445 841	16 508	429 333	450 552	- 21 219
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	30		30	125	- 95
. Personnel	121		121	588	- 467
. Organismes sociaux	22 542		22 542	5 972	16 570
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	208 709		208 709	140 650	68 059
. Autres	1 583 077		1 583 077	1 327 180	255 897
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	4 156 985		4 156 985	2 684 680	1 472 305
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	223 152		223 152	177 957	45 195
TOTAL (II)	11 218 046	216 997	11 001 049	9 480 742	1 520 307
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL (III à V)	30 738 032	11 863 749	18 874 283	17 689 972	1 184 311

SYGNATURES S.A.S.

Commissaires aux Comptes

Au capital de 324 305,57 €

8, chemin de la Terrasse - BP 751 22

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse B 333 321 628

Siret 333 321 628 009 39 - APE 6920 Z

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 40 000)	40 000	40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	4 000	4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles	5 736 589	5 711 103	25 486
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 060 034	1 225 486	- 165 452
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	8 292	17 413	- 9 121
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	6 848 915	6 998 002	- 149 087
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	96 084	96 084	
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	96 084	96 084	
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	3 035 399	3 682 297	- 646 898
. Découverts, concours bancaires	1 000 000	182 270	817 730
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	12 267	12 267	
. Associés	2 041 046	1 276 822	764 224
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 583 513	4 012 453	571 060
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	526 396	636 172	- 109 776
. Organismes sociaux	209 720	217 037	- 7 317
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	36 262	87 797	- 51 535
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	334 033	179 236	154 797
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 791	1 791	
Autres dettes	137 573	303 868	- 166 295
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	11 282	3 875	7 407
TOTAL (IV)	11 929 283	10 595 885	1 333 398
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	18 874 283	17 689 972	1 184 311

SYGNATURES S.A.S.

Commissaires aux Comptes

Au capital de 324 365,57 €

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

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse B 333 321 628

CABINET MIDY GENEZIEUX 39 - APE 6920 Z

Siret 333 321 628 0001

Mission de présentation voir l'attestation de l'expert-comptable

Compte de résultat

Présenté en Euros

Présente en Euros							
	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total			
Ventes de marchandises	52 810 975		52 810 975	51 042 837	1 768 138	3,46	
Production vendue biens							
Production vendue services	946 447		946 447	508 493	437 954	86,13	
Chiffres d'affaires Nets	53 757 423		53 757 423	51 551 330	2 206 093	4,28	

Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges	587 361	457 445	129 916	28,40
Autres produits	129 586	259 855	- 130 269	-50,13
Total des produits d'exploitation (I)	54 474 370	52 268 630	2 205 740	4,22
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	40 821 581	39 478 031	1 343 550	3,40
Variation de stock (marchandises)	341 690	132 589	209 101	157,71
Achats de matières premières et autres approvisionnements	202 755	181 054	21 701	11,99
Variation de stock (matières premières et autres approv.)				
Autres achats et charges externes	6 208 932	5 657 920	551 012	9,74
Impôts, taxes et versements assimilés	648 428	614 101	34 327	5,59
Salaires et traitements	2 765 433	2 614 325	151 108	5,78
Charges sociales	611 288	809 459	- 198 171	-24,48
Dotations aux amortissements sur immobilisations	915 347	938 767	- 23 420	-2,49
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant	210 805	241 293	- 30 488	-12,64
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	50 636	4 360	46 276	N/S
Total des charges d'exploitation (II)	52 776 895	50 671 898	2 104 997	4,15
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)	1 697 475	1 596 732	100 743	6,31
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations	76 203	69 801	6 402	9,17
Produits des autres valeurs mobilières et créances	1 920	1 494	426	28,51
Autres intérêts et produits assimilés	22 863	24 626	- 1 763	-7,16
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (V)	100 986	95 920	5 066	5,28
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées	59 921	60 443	- 522	-0,86
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)	59 921	60 443	- 522	-0,86
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	41 064	35 478	5 586	15,74
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)	1 738 539	1 632 209	106 330	6,51

SYGNATURES S.A.S.
Commissaires aux Comptes

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

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		193 235	- 193 235	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges	9 122	106 993	- 97 871	-91,47
Total des produits exceptionnels (VII)	9 122	300 228	- 291 106	-96,96
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-1 075	31	- 1 106	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		96 084	- 96 084	-100
Total des charges exceptionnelles (VIII)	-1 075	96 115	- 97 190	101,12
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	10 196	204 113	- 193 917	-95,00
Participation des salariés (IX)	262 306	369 212	- 106 906	-28,96
Impôts sur les bénéfices (X)	426 395	241 624	184 771	76,47
Total des Produits (I+III+V+VII)	54 584 477	52 664 778	1 919 699	3,65
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	53 524 442	51 439 292	2 085 150	4,05
RESULTAT NET	1 060 034	1 225 486	- 165 452	-13,50
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

SYGNATURES S.A.S.

Commissaires aux Comptes

Au capital de 324 365,57 €

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

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse B 333 321 628

Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z

Annexes Légales 2020

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2020 dont le total est de 18 874 282,56 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 060 034,49 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/02/2018 au 31/01/2019.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Incidences des évaluations dérogatoires
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués aux prix facturés par les fournisseurs nets de remises et des ristournes obtenues

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés.

En outre, les perspectives de vente sont prises en considération pour le calcul des provisions :

- Evolution du prix du marché
- Si la durée d'écoulement des produits est anormale
- Ancienneté pour les articles liés à la mode.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial a une durée d'utilisation non limitée, il n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

La valeur du fonds commercial à l'actif est de 299 KE. Les critères permettant d'apprécier la valeur du fonds commercial considèrent notamment le chiffre d'affaires et les résultats.

Dans le cas où la valeur ainsi déterminée s'avèrerait inférieure à la valeur comptable, une perte de valeur serait comptabilisée.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Intégration Fiscale :

Le groupe est composé de la SAS HOLDSOCAP société mère et de la SAS SOCAPDIS, sa filiale. L'impôt à la charge de la filiale est égal à celui qu'elle aurait versé en l'absence d'intégration fiscale.

Provisions Règlementées :

Les provisions règlementées sont constituées en fonction du code général des impôts les régissant. Ces provisions ont le caractère de réserves non libérées d'impôt sur lesquelles pèse donc une charge latente d'impôt qui n'est pas comptabilisée, d'où leur inclusion dans les capitaux propres mais pas dans la situation nette.

Amortissements dérogatoires :

L'amortissement dérogatoire représente la différence entre le calcul des amortissements fiscaux pratiqués et le cumul des dépréciations techniques constatées.

L'entreprise pratique l'amortissement fiscal minimum autorisé dans le respect des durées d'utilisation retenues pour le calcul des dépréciations techniques. Les systèmes d'amortissement sont soit dégressifs (éventuellement exceptionnels) soit linéaires en fonction de la législation en vigueur.

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes au 31/01/2020 s'élève à : 11 000 €.

Evènements Postérieurs :

Depuis la clôture de l'exercice, un état d'urgence sanitaire a été décrété en France. Au jour d'arrêté des comptes annuels de la société, sa durée et ses conséquences économiques sont inconnues mais pourront impacter le chiffre d'affaires et les résultats dans une proportion inconnue à ce jour.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	515 357	15 213	
Terrains	852 767		
Constructions sur sol propre	1 148 598		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	7 155 106	76 742	
Installations techniques, matériel et outillages industriels	4 086 334	248 598	
Autres installations, agencements, aménagements	2 472 853	75 286	
Matériel de transport	130 214	3 333	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 265 054	30 498	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	17 110 926	434 458	
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 288 584	122 592	
Autres titres immobilisés	22 529		
Prêts et autres immobilisations financières	3 239	9 355	
TOTAL	1 314 352	131 947	
TOTAL GENERAL	18 940 635	581 617	

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			530 570	530 570
Terrains			852 767	852 767
Constructions sur sol propre			1 148 598	1 148 598
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			7 231 848	7 231 848
Installations techniques, matériel et outillages industriels			4 334 932	4 334 932
Autres installations, agencements, aménagements			2 548 140	2 548 140
Matériel de transport			133 547	133 547
Matériel de bureau, informatique, mobilier			1 295 551	1 295 551
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			17 545 384	17 545 383
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			1 411 175	1 411 175
Autres titres immobilisés			22 529	22 529
Prêts et autres immobilisations financières		2 266	10 328	10 328
TOTAL		2 266	1 444 032	1 444 032
TOTAL GENERAL		2 266	19 519 985	19 519 985

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	176 345	23 428		199 773
Terrains				
Constructions sur sol propre	286 840	60 941		347 781
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	4 036 012	330 121		4 366 141
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 176 260	266 565		3 442 825
Installations générales, agencements divers	1 904 280	118 192		2 022 473
Matériel de transport	60 210	24 120		84 330
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 091 458	91 972		1 183 430
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	10 555 060	891 911		11 446 979
TOTAL GENERAL	10 731 405	915 339		11 646 752

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	23 428				9 122
Terrains					
Constructions sur sol propre	60 941				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	330 121				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	266 565				
Installations générales, agencements divers	118 192				
Matériel de transport	24 120				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	91 972				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	891 911				
TOTAL GENERAL	915 339				9 122

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	17 413		9 122	8 292
TOTAL Provisions réglementées	17 413		9 122	8 292
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	96 084			96 084
TOTAL Provisions	96 084			96 084
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	226 473 14 820	200 490 10 315	226 473 8 628	200 490 16 508
TOTAL Dépréciations	241 293	210 805	235 101	216 997
TOTAL GENERAL	354 790	210 805	244 222	321 373
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		210 805	235 101 9 122	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	38 440		38 440
Prêts			
Autres immobilisations financières	10 328		10 328
Clients douteux ou litigieux	21 143	21 143	
Autres créances clients	424 697	424 697	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	121	121	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	22 542	22 542	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	208 709	208 709	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	566 943	566 943	
Débiteurs divers	1 016 164	1 016 164	
Charges constatées d'avance	223 152	223 152	
TOTAL GENERAL	2 532 239	2 483 472	48 767
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	1 000 000	1 000 000		
- plus d'un an	3 035 399	805 849	1 955 257	274 294
Emprunts et dettes financières divers	12 267	12 267		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 583 513	4 583 513		
Personnel et comptes rattachés	526 396	526 396		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	209 720	209 720		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	36 262	36 262		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	334 033	334 033		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 791	1 791		
Groupe et associés	2 041 046	2 041 046		
Autres dettes	137 573	137 573		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	11 282	11 282		
TOTAL GENERAL	11 929 283	9 699 733	1 955 257	274 294
Emprunts souscrits en cours d'exercice	243 862			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	890 760			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés	417 771	100	
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	40 486		
Autres créances	290 110	2 163	
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	2 041 046		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 615		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

Fonds commerciaux

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fonds Commercial Socabri				246 489
Fonds Commercial Gambetta				30 490
Fonds Commercial Station Pondy				22 000

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	16 935
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	982 628
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	999 563

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	23 046
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	485 583
Dettes fiscales et sociales	928 413
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	2 487
TOTAL	1 439 529

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	223 152	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	223 152	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	40
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 000	40

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Cautions au profit de plusieurs établissements bancaires dans le cadre du parrainage	11 075 833
Autres cautions bancaires au profit de tiers	206 085
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Nantissement du fonds de commerce	3 035 399
TOTAL	

Incidences des évaluations dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice	1 060 034
Impôts sur les bénéfices	426 395
Résultat avant impôts	1 486 429
Variation des provisions règlementées :	
Reprise amortissements dérogatoires	9 122
Autres évaluations dérogatoires :	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôts)	1 477 307

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées : Autres :	2 570
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : Autres :	64 381
TOTAL	
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins-values à long terme	

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	108	
Ouvriers		
TOTAL	119	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Le montant de l'engagement (y compris charges sociales) s'élève à 257 060 €.

La SAS SOCAPDIS verse depuis plusieurs années des cotisations auprès d'un organisme afin de couvrir cet engagement. Le montant versé s'élève à la somme de 24 318 €.

La méthode de calcul pour l'évaluation de l'engagement retraite repose sur les hypothèses suivantes :

- calcul selon la convention collective des entreprises "commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire"

- calcul sur la base de départ volontaire à la retraite à l'âge de 62 ans
- salaires actuels revalorisés au taux de 1.5%
- taux actualisation à 0.77%
- charges sociales décomptées au taux de 30%