

RCS : EPINAL Code greffe : 8801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1987 B 40015 Numéro SIREN : 340 280 023 Nom ou dénomination : CONTREXEDIS

Ce dépôt a été enregistré le 15/09/2023 sous le numéro de dépôt 5760

gref

CONTREXEDIS

Société par Actions Simplifiée au Capital de 39 000 Euros

Siège Social : Route de Neufchâteau
88140 - CONTREXEVILLE

340 280 023 R.C.S. EPINAL

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 13 JUILLET 2023

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au **31 JANVIER 2023** se soldant par un **BENEFICE de 1.330.611 Euros**, comme suit :

- Bénéfice net comptable 1.330.611 €
- Au poste « Autres Réserves » 130.611 €
- Aux associés un dividende de 1.200.000 €

Le revenu procuré à chaque action s'élève à MILLE DEUX CENTS EUROS (1.200 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 1^{er} Septembre 2023.

A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	1.200.000 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/01/2022	1.269.000 €	/
31/01/2021	1.217.000 €	/
31/01/2020	1.346.000 €	/

CERTIFIE CONFORME

CONTREXEDIS

Société par Actions Simplifiée au Capital de 39 000 Euros

Siège Social : Route de Neufchâteau
88140 - CONTREXEVILLE

340 280 023 R.C.S. EPINAL

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 13 JUILLET 2023

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au **31 JANVIER 2023** se soldant par un **BENEFICE de 1.330.611 Euros**, comme suit :

- Bénéfice net comptable 1.330.611 €
- Au poste « Autres Réserves » 130.611 €
- Aux associés un dividende de 1.200.000 €

Le revenu procuré à chaque action s'élève à MILLE DEUX CENTS EUROS (1.200 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 1^{er} Septembre 2023.

A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	1.200.000 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/01/2022	1.269.000 €	/
31/01/2021	1.217.000 €	/
31/01/2020	1.346.000 €	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME

greffe

SAS CONTREXEDIS

SAS au Capital de €.39 000

ROUTE DE NEUFCHATEAU

88140 CONTREXEVILLE

ETATS FINANCIERS AU 31/01/2023



Société Anonyme d'Expertise Comptable
Inscrite aux Tableaux de l'Ordre du Grand Est et de Bourgogne Franche-Comté
Capital : 120 000 Euros
RCS : MULHOUSE B 307 111 682

MUBEX MULHOUSE

12, rue de Pologne
68170 RIXHEIM
Tél : 03 89 44 41 12

MUBEX BELFORT

16, Avenue Jean Jaurès
90000 BELFORT
Tél : 03 84 28 11 44

experts-comptables@mubex.com
www.mubex.fr

Sommaire

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

Attestation de présentation des comptes	1
BILAN	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RESULTAT	5
Compte de Résultat 1/2	6
Compte de Résultat 2/2	7
ANNEXE	8
Règles et méthodes comptables 2	9
Variations des capitaux propres	12
Ventilation du chiffre d'affaires	13
Capital Social et Effectifs	14
Participation dans la SARL FUEL DISTRIBUTION	15
Éléments concernant les entreprises liées	16
Intégration fiscale	17
Engagement hors bilan	18
Dettes garanties par des suretés réelles	20
INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT	21
Immobilisations	22
Amortissements	23
Provisions au bilan	24
Créances et dettes	25
Produits à recevoir	26
Charges à payer	27
Charges constatées d'avance	28
Produits constatés d'avance	29
Produits et Charges exceptionnels	30
DETAILS DES COMPTES	31
Détail des comptes d'actif	32
Détail des comptes de passif	37
Détail des comptes de charges	41
Détail des comptes de produits	49
GESTION ET RATIOS	52

Sommaire

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

Résultat comparatif 1/2	53
Résultat comparatif 2/2	54
Soldes Intermédiaires de Gestion	55
Ratios d'activité	56
Tableau des Emplois et Ressources	57
Tableau de Financement	58
Détermination de la Capacité d'Autofinancement	59
Flux de trésorerie (MBA)	60
7 ratios financiers	61
ETATS FISCAUX COMPLEMENTAIRES	62
Détermination du Résultat Fiscal	63
Suivi des déficits	64
Renseignements divers	65
Plus et Moins-values	66
Détail des immobilisations cédées	67
Affectation des plus-values	68
Suivi des moins-values	69
Affectation plus-values LT	70
Suivi des plus-values en report d'imposition /1-1	71
Suivi des plus-values en report d'imposition /1-2	72
Valeur ajoutée	73
TABLEAUX ACDLEC	74
ACDLEC	75
FEUILLE RENSEIGNEMENT	

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS CONTREXEDIS** relatifs à l'exercice du **01/02/2022** au **31/01/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	14 129 852	euros
Chiffre d'affaires :	52 310 351	euros
Résultat net comptable :	1 330 611	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à RIXHEIM
Le 23/06/2023

Signature

Etats financiers au 31/01/2023

BILAN

Bilan Actif

CERTIFIÉ CONFORME

31/01/2023				31/01/2022
Brut		Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
	Frais d'établissement			1 953
	Frais de développement	111 952	98 490	13 462
	Concessions brevets droits similaires	1 163 368		1 163 368
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains	439 660	148 764	290 896
	Constructions	12 793 203	10 798 841	1 994 362
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	2 713 859	2 213 261	500 598
	Autres immobilisations corporelles	2 342 508	1 813 678	528 829
	Immobilisations en cours	27 500		27 500
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
	Participations évaluées selon mise en équival	2 687 022		2 687 022
	Autres participations			
	Créances rattachées à des participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts	209		209
	Autres immobilisations financières			
TOTAL (II)		22 279 280	15 073 034	7 206 246
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS			
	Matières premières, approvisionnements	54 676		54 676
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises	4 501 084	108 167	4 392 917
	Avances et Acomptes versés sur commandes			
	CREANCES (3)			
	Créances clients et comptes rattachés	601 129	5 404	595 725
	Autres créances	690 510		690 510
	Capital souscrit appelé, non versé			
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
	DISPONIBILITES	983 727		983 727
	Charges constatées d'avance	206 051		206 051
	TOTAL (III)	7 037 177	113 571	6 923 606
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecart de conversion actif (VI)			
TOTAL ACTIF (I à VI)		29 316 457	15 186 605	14 129 852
				20 000
				209
				159

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

CERTIFIE CONFORME

		31/01/2023	31/01/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	39 000	39 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 684 737	1 684 737
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 053	4 053
	Réserves statutaires ou contractuelles	1 133 267	1 133 267
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 418 724	1 418 697
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 330 611	1 269 027
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	5 610 391	5 548 781
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	179 649	177 311
	Provisions pour charges	148 036	175 612
	Total des provisions	327 685	352 923
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 884 245	2 957 889
	Emprunts et dettes financières divers	302 633	274 058
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 903 722	2 475 182
	Dettes fiscales et sociales	1 541 615	1 495 762
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 089	20 989
	Autres dettes	1 541 013	1 323 164
	Produits constatés d'avance (1)	9 459	16 083
	Total des dettes	8 191 776	8 563 126
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	14 129 852	14 464 830
Total du bilan en centimes			
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		14 129 852,39	14 464 829,96
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		6 827 514	6 872 680
			556 362

Etats financiers au 31/01/2023

COMPTE DE RESULTAT

Compte de Résultat

1/2

		31/01/2023		31/01/2022
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	51 284 491		51 284 491
	Production vendue (Biens)			46 847 134
	Production vendue (Services et Travaux)	1 025 860		869 202
	Montant net du chiffre d'affaires	52 310 351		47 716 336
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		11 666	2 317
	Autres produits		176 481	105 974
			358 888	373 735
Total des produits d'exploitation (1)			52 857 387	48 198 362
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		43 274 989	38 291 714
	Variation de stock		(846 927)	(4 017)
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock		104 085	103 433
	Autres achats et charges externes		6 582	(7 159)
			2 133 428	1 993 352
	Impôts, taxes et versements assimilés			
	Salaires et traitements		650 069	617 126
	Charges sociales du personnel		3 658 924	3 561 190
	Cotisations personnelles de l'exploitant		997 764	951 129
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations			
	- charges d'exploitation à répartir		661 289	673 534
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant		108 167	71 801
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		19 978	27 659
Total des charges d'exploitation (2)			50 768 348	46 279 761
RESULTAT D'EXPLOITATION			2 089 039	1 918 601

Compte de Résultat 2/2

		31/01/2023	31/01/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		2 089 039	1 918 601
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	7 050	14 390
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	1	893
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 431	2 696
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		78
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		8 481	18 058
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	65 611	56 117
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		65 611	56 117
RESULTAT FINANCIER		(57 129)	(38 060)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 031 909	1 880 541
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	4 617	2 836
	Sur opérations en capital	24 076	144 602
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		80 000
Total des produits exceptionnels		28 693	227 439
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	861	415
	Sur opérations en capital	10 381	112 095
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	12 338	77 213
	Total des charges exceptionnelles	23 580	189 723
RESULTAT EXCEPTIONNEL		5 112	37 716
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		267 809 438 602	235 907 413 322
TOTAL DES PRODUITS		52 894 561	48 443 858
TOTAL DES CHARGES		51 563 950	47 174 830
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 330 611	1 269 027
Résultat de l'exercice en centimes (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		1 330 610,72	1 269 027,43

Etats financiers au 31/01/2023

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, dans le respect du principe de prudence et des hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général 2019 (PCG 2019).

Le PCG 2019 correspond au règlement ANC n°2014-03 du 05 juin 2014 modifié des règlements publiés depuis cette date.

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

Principales méthodes utilisées

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Aucune provision pour dépréciation n'a été constatée au cours de l'exercice pour ce poste.

Fonds de commerce :

En application des dispositions du règlement ANC (Autorité des Normes Comptables) n°2015-06 sur les actifs incorporels, des tests de dépréciation ont été menés afin de s'assurer de la nécessité ou non de déprécier le fonds de commerce : aucune dépréciation n'a été détectée sur la valeur de ce fonds de commerce en raison du fait que sa valeur actuelle est supérieure à sa valeur nette comptable.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées soit :

- à leur coût d'acquisition : prix d'achat et frais directement attribuables engagés pour la mise en état de fonctionnement de l'immobilisation, incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après ;

- à leur coût de production.

Les amortissements pratiqués sont calculés sur la durée d'utilisation propre à l'entreprise et à chaque immobilisation corporelle.

La base amortissable ne tient compte d'aucune valeur résiduelle, du fait de la nature des immobilisations.

Enfin, les immobilisations corporelles n'ont fait l'objet d'aucune dépréciation au cours de l'exercice.

Règles et Méthodes Comptables

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Les engagements actualisés relatifs aux avantages à long terme accordés aux salariés comprennent les indemnités de départ volontaire, ainsi que les indemnités de mise à la retraite estimés en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de retraite.

Ces engagements sont évalués pour un montant de : 158 330 €

-148 036 € provisionné en compte 153000;

-10 294 € en réserves sur un compte crédit agricole (souscription durant l'exercice)

STOCKS

Les stocks sont évalués au coût d'achat net de ristourne au jour de l'inventaire éventuellement ramené au cours du jour si celui-ci est inférieur. La méthode de valorisation des stocks retenue par la société est la méthode FIFO (Premier entré, Premier sorti)

PRECISIONS SUR CERTAINES OPTIONS DE COMPTABILISATION

Frais d'établissement : la société a opté pour la méthode préférentielle de comptabilisation de ces dépenses en charges.

Frais accessoires d'acquisition des immobilisations (droits de mutation, honoraires d'acquisition ou commissions et frais d'actes) : la société n'a pas opté pour l'option d'incorporation de ces dépenses dans le coût de l'immobilisation à l'actif du bilan ; ces dépenses sont donc comptabilisées en charges ; ce principe s'applique aux frais sur immobilisations incorporelles, corporelles et sur titres.

Coût des emprunts : la société n'a pas opté pour l'incorporation de ces dépenses dans le coût de production des immobilisations ou des stocks ; ces dépenses sont donc comptabilisées en charges.

Composants de 2^{ème} catégorie : la société n'a pas opté pour l'identification de cette catégorie de composants (gros entretien et grandes révisions inscrits dans un programme pluriannuel) ; le cas échéant une provision pour grandes révisions a été constituée.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Aucun lien n'a pu être établi entre la crise sanitaire liée à la Covid-19 et les comptes de l'exercice clos le 31/01/2023 en terme d'impact significatif.

En revanche, les comptes de l'exercice ont été impactés par les fortes tensions inflationnistes de la manière suivantes :

- Hausse des prix des matières premières et de l'énergie,
- Hausse des frais de personnels

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

L'activité et les résultats du nouvel exercice sont susceptibles d'être impactés :

- par une dégradation potentielle de la situation sanitaire liée à la Covid-19,
- par la hausse des prix des matières premières et de l'énergie,

Règles et Méthodes Comptables

par les fortes tensions inflationnistes, accentuées par le contexte international et géopolitique

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2023
Capital social	39 000				39 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 684 737				1 684 737
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	4 053				4 053
Réserves statutaires ou contractuelles	1 133 267				1 133 267
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 418 697	27			1 418 724
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	1 269 027	(1 269 027)		1 330 611	1 330 611
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	5 548 781	(1 269 000)		1 330 611	5 610 391

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 1 269 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 1 269 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 4 279 780

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 4 279 780

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

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 61 610

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	51 284 491		51 284 491
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	1 025 860		1 025 860
TOTAL	52 310 351		52 310 351

Capital social

		31/01/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000,00	39,0000	39 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		1 000,00	39,0000	39 000,00

Effectif moyen

		31/01/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		5	
	Professions intermédiaires		19	
	Employés		117	
	Ouvriers			
	TOTAL		141	

Participation dans la SARL FUEL DISTRIBUTION

dont le Siège est à
ROUTE DE NEUFCHATEAU
88140 CONTREXEVILLE

- CAPITAL	7 622€
- RESERVE LEGALE	762€
- REPORT A NOUVEAU avant affectation du résultat	-
- AUTRES RESERVES	1 193 620 €
- RESERVES STATUTAIRES	37 382€
- QUOTE PART DU CAPITAL DETENUE (en %)	100.00%
- VALEUR D'INVENTAIRE DES TITRES DETENUS	1 000 000€
- CHIFFRE D'AFFAIRES DU DERNIER EXERCICE H.T.	8 704 750 €
- BENEFICE DU DERNIER EXERCICE AU 31/01/2023	194 368 €
- DIVIDENDES ENCAISSES PAR LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE	
- TOTAL DES AVANCES FAITES A LA SARL FIOUL DISTRIBUTION	
-TAUX DES INTERETS AU 31/01/2023	
- MONTANT DES INTERETS AU 31/01/2023	

- Observations : date de clôture 31 Janvier 2023

Intégration fiscale

La société SAS CONTREXEDIS est la fille d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1. Périmètre d'intégration

Le périmètre d'intégration est composé des sociétés suivantes :

- SAS CONTREXEDIS
- SAS MLG

2. Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La société mère enregistre dans ses charges ou produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales.

3. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire

Néant

4. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

Néant

5. Déficit reportable

Le déficit reportable remonte au niveau de la société mère "Tête de groupe".

6. Impositions et déficits éventuellement restituables en cas de sortie de la filiale dans le délai de cinq ans

Néant

Éléments concernant les entreprises liées

31/01/2023	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations	1 000 000	
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêt et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes	20188	
Créances clients et comptes rattachés	131268	
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	28 800	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières		

Engagement hors bilan

III. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

1 502 119

* Au profit de la Banque Populaire

Nantissement du fonds de commerce de la SAS Contrexedis en 6ème rang au profit de la Banque Populaire en garantie d'un emprunt de 2 000 K€ souscrit sur une durée de 120 mois. L'échéance est en février 2023.

En-cours au 31/01/2023 :

235 873 €

* Au profit de la Banque Populaire

Nantissement du fonds de commerce de la SAS Contrexedis en 5ème rang au profit de la Banque Populaire en garantie d'un emprunt de 2 000 K€ souscrit sur une durée de 84 mois. L'échéance est en décembre 2020.

En-cours au 31/01/2023 :

798 248 €

* Au profit de la Banque Populaire

Nantissement du fonds de commerce de la SAS Contrexedis en rang 1 au profit de la Banque Populaire en garantie d'un emprunt de 400 K€ souscrit sur une durée de 84 mois. L'échéance est en décembre 2020.

En-cours au 31/01/2023 :

197 337 €

* Au profit du Crédit Agricole

Nantissement du fonds de commerce de la SAS Contrexedis en rang 1 au profit de la Banque Crédit Agricole en garantie d'un emprunt de 300 K€ souscrit sur une durée de 84 mois.

En-cours au 31/01/2023 :

183 268 €

* Au profit du Crédit Agricole

Nantissement du fonds de commerce de la SAS Contrexedis en rang 1 au profit de la Banque Crédit Agricole en garantie d'un emprunt de 300 K€ souscrit sur une durée de 84 mois.

En-cours au 31/01/2022 :

87 393 €

IV. ENGAGEMENTS RECUS

0

V. ENGAGEMENTS DONNEES

123 750

* Au profit de la société SOMARDIS

Engagement hors bilan

Envers la banque EDEL

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de la banque EDEL pour le financement d'un concours bancaire d'un montant de 3 300 K€ accordé à la société SOMARDIS, pour une durée de 180 mois. Cette caution solidaire est limitée à 123 750 €. Elle pourra être levée dès le 5ème exercice consécutif de 12 mois suivant la mise en place de ce concours, bénéficiaire, sans report à nouveau négatif, avec une CAF consolidée du groupe permettant de faire face à l'endettement consolidé du groupe. CP 01/06/2017

En-cours au 31/12/2018

3 300 000

123 750

* Au profit de la société SOFIQUIERS

Envers la banque Crédit Agricole

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de la banque Crédit Agricole pour le financement d'un emprunt de 13 600 K€ accordé à la société SOFIQUIERS, pour une durée de 168 mois.

Cette caution solidaire est limitée à 485 714 €. Elle pourra être levée dès lors que le "groupe SA SODIREM" produira en consolidé après le premier exercice, 2 CAF couvrant la part à moins de 1 an de l'endettement consolidé.

En-cours au 31/01/2023 (Franchise de 12 mois)

13 600 000

485 714

Envers la banque BECM

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de la banque Crédit Agricole pour le financement d'un emprunt de 13 600 K€ accordé à la société SOFIQUIERS, pour une durée de 101 mois.

Cette caution solidaire est limitée à 485 714 €. Elle pourra être levée dès lors le "groupe sofiquiers" produira en cumulé et après la franchise de remboursement 3 exercices consécutifs bénéficiaires consolidés sans report à nouveau déficitaire, sans transfert de charges et avec une CAF couvrant au moins 1 an de l'endettement consolidé.

En-cours au 31/01/2023 (Franchise de 12 mois)

13 600 000

485 714

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2023
Emprunt	Nantissement fonds de commerce rang 1	Crédit Agricole	300 000	183 268
Emprunt	Nantissement fonds de commerce rang 1	Crédit Agricole	300 000	87 394
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce 6 eme rang	Banque populaire	2 000 000	235 873
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce 5 eme rang	Banque populaire	2 000 000	798 248
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce rang 1	Banque populaire	400 000	188 326
		TOTAL	5 000 000	1 493 109

CONTREXEDIS

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 39 000 €**

Siège social : route de Neufchâteau
88140 CONTREXEVILLE

SIRET : 340 280 023 00029
APE : 4711F

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2023

Aux Associés de la Société CONTREXEDIS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 08/07/2021, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société CONTREXEDIS, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2023, 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 l'exercice.

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL 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.

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er février 2022 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 et n'appellent pas de commentaires particuliers.

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.

IV/ VÉRIFICATIONS 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.

V/ 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.

VI/ 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.

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

Fait à DURY, le 26 juin 2023

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
REPRESENTE PAR :

 **François GARNIER**

DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

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

Etats financiers au 31/01/2023

BILAN

31/01/2023			31/01/2022
Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net

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

Bilan Passif

		31/01/2023	31/01/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	39 000	39 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 684 737	1 684 737
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES	4 053	4 053
	Réserve légale	1 133 267	1 133 267
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	1 418 724	1 418 697
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 330 611	1 269 027
	Résultat de l'exercice		
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	5 610 391	5 548 781
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	179 649	177 311
	Provisions pour charges	148 036	175 612
	Total des provisions	327 685	352 923
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires	1 884 245	2 957 889
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	302 633	274 058
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION	2 903 722	2 475 182
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 541 615	1 495 762
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES	9 089	20 989
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 541 013	1 323 164
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	9 459	16 083
	Total des dettes	8 191 776	8 563 126
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	14 129 852	14 464 830
	Total du bilan en centimes	14 129 852,39	14 464 829,96
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	6 827 514	6 872 680
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		556 362

Etats financiers au 31/01/2023

COMPTE DE RESULTAT

Compte de Résultat 1/2

		31/01/2023		31/01/2022
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	51 284 491		51 284 491
	Production vendue (Biens)			46 847 134
	Production vendue (Services et Travaux)	1 025 860		1 025 860
	Montant net du chiffre d'affaires	52 310 351		52 310 351
				47 716 336
	Production stockée			
	Production immobilisée			11 666
	Subventions d'exploitation			176 481
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			358 888
	Autres produits			
Total des produits d'exploitation (1)				52 857 387
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			43 274 989
	Variation de stock			(846 927)
	Achats de matières et autres approvisionnements			104 085
	Variation de stock			6 582
	Autres achats et charges externes			2 133 428
	Impôts, taxes et versements assimilés			650 069
	Salaires et traitements			3 658 924
	Charges sociales du personnel			997 764
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			661 289
	- sur immobilisations			
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			108 167
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			19 978
	Autres charges			
Total des charges d'exploitation (2)				50 768 348
RESULTAT D'EXPLOITATION				2 089 039
				1 918 601

Compte de Résultat

2/2

		31/01/2023	31/01/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		2 089 039	1 918 601
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	7 050	14 390
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1	893
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 431	2 696
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		78
Total des produits financiers		8 481	18 058
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change	65 611	56 117
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		65 611	56 117
RESULTAT FINANCIER		(57 129)	(38 060)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 031 909	1 880 541
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	4 617	2 836
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	24 076	144 602
	Total des produits exceptionnels	28 693	227 439
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	861	415
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	10 381	112 095
	Total des charges exceptionnelles	23 580	189 723
RESULTAT EXCEPTIONNEL		5 112	37 716
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		267 809	235 907
TOTAL DES PRODUITS		52 894 561	48 443 858
TOTAL DES CHARGES		51 563 950	47 174 830
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 330 611	1 269 027
Résultat de l'exercice en centimes			
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		1 330 610,72	1 269 027,43
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Etats financiers au 31/01/2023

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, dans le respect du principe de prudence et des hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général 2019 (PCG 2019).

Le PCG 2019 correspond au règlement ANC n°2014-03 du 05 juin 2014 modifié des règlements publiés depuis cette date.

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

Principales méthodes utilisées

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Aucune provision pour dépréciation n'a été constatée au cours de l'exercice pour ce poste.

Fonds de commerce :

En application des dispositions du règlement ANC (Autorité des Normes Comptables) n°2015-06 sur les actifs incorporels, des tests de dépréciation ont été menés afin de s'assurer de la nécessité ou non de déprécier le fonds de commerce : aucune dépréciation n'a été détectée sur la valeur de ce fonds de commerce en raison du fait que sa valeur actuelle est supérieure à sa valeur nette comptable.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées soit :

- à leur coût d'acquisition : prix d'achat et frais directement attribuables engagés pour la mise en état de fonctionnement de l'immobilisation, incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après ;

- à leur coût de production.

Les amortissements pratiqués sont calculés sur la durée d'utilisation propre à l'entreprise et à chaque immobilisation corporelle.

La base amortissable ne tient compte d'aucune valeur résiduelle, du fait de la nature des immobilisations.

Enfin, les immobilisations corporelles n'ont fait l'objet d'aucune dépréciation au cours de l'exercice.

Règles et Méthodes Comptables

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Les engagements actualisés relatifs aux avantages à long terme accordés aux salariés comprennent les indemnités de départ volontaire, ainsi que les indemnités de mise à la retraite estimés en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de retraite.

Ces engagements sont évalués pour un montant de : 158 330 €

-148 036 € provisionné en compte 153000;

-10 294 € en réserves sur un compte crédit agricole (souscription durant l'exercice)

STOCKS

Les stocks sont évalués au coût d'achat net de ristourne au jour de l'inventaire éventuellement ramené au cours du jour si celui-ci est inférieur. La méthode de valorisation des stocks retenue par la société est la méthode FIFO (Premier entré, Premier sorti)

PRECISIONS SUR CERTAINES OPTIONS DE COMPTABILISATION

Frais d'établissement : la société a opté pour la méthode préférentielle de comptabilisation de ces dépenses en charges.

Frais accessoires d'acquisition des immobilisations (droits de mutation, honoraires d'acquisition ou commissions et frais d'actes) : la société n'a pas opté pour l'option d'incorporation de ces dépenses dans le coût de l'immobilisation à l'actif du bilan ; ces dépenses sont donc comptabilisées en charges ; ce principe s'applique aux frais sur immobilisations incorporelles, corporelles et sur titres.

Coût des emprunts : la société n'a pas opté pour l'incorporation de ces dépenses dans le coût de production des immobilisations ou des stocks ; ces dépenses sont donc comptabilisées en charges.

Composants de 2^{ème} catégorie : la société n'a pas opté pour l'identification de cette catégorie de composants (gros entretien et grandes révisions inscrits dans un programme pluriannuel) ; le cas échéant une provision pour grandes révisions a été constituée.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Aucun lien n'a pu être établi entre la crise sanitaire liée à la Covid-19 et les comptes de l'exercice clos le 31/01/2023 en terme d'impact significatif.

En revanche, les comptes de l'exercice ont été impactés par les fortes tensions inflationnistes de la manière suivantes :

- Hausse des prix des matières premières et de l'énergie,
- Hausse des frais de personnels

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

L'activité et les résultats du nouvel exercice sont susceptibles d'être impactés :

- par une dégradation potentielle de la situation sanitaire liée à la Covid-19,
- par la hausse des prix des matières premières et de l'énergie,

Règles et Méthodes Comptables

par les fortes tensions inflationnistes, accentuées par le contexte international et géopolitique

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2023
Capital social	39 000				39 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 684 737				1 684 737
Ecart de réévaluation					4 053
Réserve légale	4 053				1 133 267
Réserves statutaires ou contractuelles	1 133 267				
Réserves réglementées					1 418 724
Autres réserves	1 418 697	27			
Report à nouveau					1 330 611
Résultat de l'exercice	1 269 027	(1 269 027)		1 330 611	1 330 611
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	5 548 781	(1 269 000)		1 330 611	5 610 391

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 1 269 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 1 269 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 4 279 780

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 4 279 780

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

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 61 610

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	51 284 491		51 284 491
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	1 025 860		1 025 860
TOTAL	52 310 351		52 310 351

Capital social

	31/01/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	1 000,00	39,0000	39 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	1 000,00	39,0000	39 000,00

Effectif moyen

	31/01/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	5	
	Professions intermédiaires	19	
	Employés	117	
	Ouvriers		
	TOTAL	141	

Participation dans la SARL FUEL DISTRIBUTION

dont le Siège est à
ROUTE DE NEUFCHATEAU
88140 CONTREXEVILLE

- CAPITAL	7 622€
- RESERVE LEGALE	762€
- REPORT A NOUVEAU avant affectation du résultat	-
- AUTRES RESERVES	1 193 620 €
- RESERVES STATUTAIRES	37 382€
- QUOTE PART DU CAPITAL DETENUE (en %)	100.00%
- VALEUR D'INVENTAIRE DES TITRES DETENUS	1 000 000€
- CHIFFRE D'AFFAIRES DU DERNIER EXERCICE H.T.	8 704 750 €
- BENEFICE DU DERNIER EXERCICE AU 31/01/2023	194 368 €
- DIVIDENDES ENCAISSES PAR LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE	
- TOTAL DES AVANCES FAITES A LA SARL FIOUL DISTRIBUTION	
-TAUX DES INTERETS AU 31/01/2023	
- MONTANT DES INTERETS AU 31/01/2023	
- Observations : date de clôture 31 Janvier 2023	

Eléments concernant les entreprises liées

31/01/2023	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations	1 000 000	
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêt et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes	20188	
Créances clients et comptes rattachés	131268	
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	28 800	
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		

Intégration fiscale

La société SAS CONTREXEDIS est la fille d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1. Périmètre d'intégration

Le périmètre d'intégration est composé des sociétés suivantes :

- SAS CONTREXEDIS
- SAS MLG

2. Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La société mère enregistre dans ses charges ou produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales.

3. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire

Néant

4. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

Néant

5. Déficit reportable

Le déficit reportable remonte au niveau de la société mère "Tête de groupe".

6. Impositions et déficits éventuellement restituables en cas de sortie de la filiale dans le délai de cinq ans

Néant

Engagement hors bilan

III. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

1 493 108

* Au profit de la Banque Populaire

Nantissement du fonds de commerce de la SAS Contrexedis en 6ème rang au profit de la Banque Populaire en garantie d'un emprunt de 2 000 K€ souscrit sur une durée de 120 mois. L'échéance est en février 2023.

En-cours au 31/01/2023 : 235 873 €

* Au profit de la Banque Populaire

Nantissement du fonds de commerce de la SAS Contrexedis en 5ème rang au profit de la Banque Populaire en garantie d'un emprunt de 2 000 K€ souscrit sur une durée de 84 mois. L'échéance est en décembre 2020.

En-cours au 31/01/2023 : 798 248 €

* Au profit de la Banque Populaire

Nantissement du fonds de commerce de la SAS Contrexedis en rang 1 au profit de la Banque Populaire en garantie d'un emprunt de 400 K€ souscrit sur une durée de 84 mois. L'échéance est en décembre 2020.

En-cours au 31/01/2023 : 188 326 €

* Au profit du Crédit Agricole

Nantissement du fonds de commerce de la SAS Contrexedis en rang 1 au profit de la Banque Crédit Agricole en garantie d'un emprunt de 300 K€ souscrit sur une durée de 84 mois.

En-cours au 31/01/2023 : 183 268 €

* Au profit du Crédit Agricole

Nantissement du fonds de commerce de la SAS Contrexedis en rang 1 au profit de la Banque Crédit Agricole en garantie d'un emprunt de 180 K€ souscrit sur une durée de 60 mois.

En-cours au 31/01/2023 : 87 393 €

0

IV. ENGAGEMENTS RECUS

V. ENGAGEMENTS DONNEES

1 095 178

* Au profit de la société SOMARDIS

Engagement hors bilan

Envers la banque EDEL

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de la banque EDEL pour le financement d'un concours bancaire d'un montant de 3 300 K€ accordé à la société SOMARDIS, pour une durée de 180 mois. Cette caution solidaire est limitée à 123 750 €. Elle pourra être levée dès le 5ème exercice consécutif de 12 mois suivant la mise en place de ce concours, bénéficiaire, sans report à nouveau négatif, avec une CAF consolidée du groupe permettant de faire face à l'endettement consolidé du groupe. CP 01/06/2017

En-cours au 31/12/2018

3 300 000

123 750

* Au profit de la société SOFIQUIERS

Envers la banque Crédit Agricole

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de la banque Crédit Agricole pour le financement d'un emprunt de 13 600 K€ accordé à la société SOFIQUIERS, pour une durée de 168 mois.

Cette caution solidaire est limitée à 485 714 €. Elle pourra être levée dès lors que le "groupe SA SODIREM" produira en consolidé après le premier exercice, 2 CAF couvrant la part à moins de 1 an de l'endettement consolidé.

En-cours au 31/01/2023 (Franchise de 12 mois)

13 600 000

485 714

Envers la banque BECM

La SAS CONTREXEDIS s'est portée caution solidaire au profit de la banque Crédit Agricole pour le financement d'un emprunt de 13 600 K€ accordé à la société SOFIQUIERS, pour une durée de 101 mois.

Cette caution solidaire est limitée à 485 714 €. Elle pourra être levée dès lors le "groupe sofiquiers" produira en cumulé et après la franchise de remboursement 3 exercices consécutifs bénéficiaires consolidés sans report à nouveau déficitaire, sans transfert de charges et avec une CAF couvrant au moins 1 an de l'endettement consolidé.

En-cours au 31/01/2023 (Franchise de 12 mois)

13 600 000

485 714

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2023
Emprunt	Nantissement fonds de commerce rang 1	Crédit Agricole	300 000	183 268
Emprunt	Nantissement fonds de commerce rang 1	Crédit Agricole	300 000	87 394
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce 6 eme rang	Banque populaire	2 000 000	235 873
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce 5 eme rang	Banque populaire	2 000 000	798 248
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce rang 1	Banque populaire	400 000	188 326
		TOTAL	5 000 000	1 493 109

Etats financiers au 31/01/2023

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 261 988		13 331			1 275 319
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 261 988		13 331			1 275 319
CORPORELLES	Terrains	439 660					439 660
	Constructions sur sol propre	8 357 481					8 357 481
	sur sol d'autrui						
	instal. agenc. aménagement	4 413 417		31 957		9 653	4 435 722
	Instal. technique, matériel outillage industriels	2 740 029		145 219		171 389	2 713 859
	Instal., agencement, aménagement divers	719 207		22 222		40 545	700 884
	Matériel de transport	62 020		32 770			94 790
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 438 658		150 198		42 022	1 546 834
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	13 750		13 750			27 500
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		18 184 222		396 116		263 609	18 316 730
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 685 869		1 153			2 687 022
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	159		50			209
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 686 028		1 203			2 687 231
TOTAL		22 132 238		410 651		263 609	22 279 280

Amortissements

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2023
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	96 668	1 822		98 490
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	96 668	1 822		98 490
CORPORELLES	Terrains	147 689	1 075		148 764
	Constructions sur sol propre	6 891 030	173 806		7 064 835
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	3 588 893	151 012	5 900	3 734 005
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 258 124	124 792	169 655	2 213 261
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	608 645	38 623	40 545	606 722
	Matériel de transport	40 563	7 461		48 024
	Matériel de bureau, mobilier	873 628	142 280	40 547	975 361
	Emballages récupérables et divers	163 061	20 511		183 572
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 571 632	659 559	256 648	14 974 544
TOTAL		14 668 300	661 382	256 648	15 073 034

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							
Fonds commercial							
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 Agencement aménagement 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

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change	172 112		24 076	148 036
	Pour pensions et obligations similaires				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer	180 811	12 338	13 500	179 649
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	352 923	12 338	37 576	327 685
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	66 545	108 167	66 545	108 167
	Sur comptes clients	5 255		(148)	5 404
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	71 801	108 167	66 397	113 571
	TOTAL GENERAL	424 724	120 505	103 973	441 256
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			108 167 12 338	79 897 24 076	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/01/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	209	209	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	6 888	6 888	
	Créances représentatives des titres prêtés	594 241	594 241	
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	152 172	152 172	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	2 796	2 796	
	Débiteurs divers	535 542	535 542	
	Charges constatées d'avances	206 051	206 051	
TOTAL DES CREANCES		1 497 898	1 497 898	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	1 884 245	519 982	1 320 867	43 395
	Emprunts et dettes financières divers	302 633	302 633		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 903 722	2 903 722		
	Personnel et comptes rattachés	881 363	881 363		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	298 103	298 103		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 843	22 843		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	339 306	339 306		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 089	9 089		
	Groupe et associés	1 264 258	1 264 258		
	Autres dettes	276 755	276 755		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	9 459	9 459		
TOTAL DES DETTES		8 191 776	6 827 514	1 320 867	43 395
Emprunts souscrits en cours d'exercice		205 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		721 331			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

		31/01/2023
Total des Produits à recevoir		199 422
Autres créances clients		8 206
418100	CLT FACTURES A ETABLIR	4 063
418000	CLIENT PROD NON FACTURES	4 142
AUTRES CREANCES		191 217
409802	FOURNISS AVRS A RECEV / ACHATS	67
409803	FOURNISS AVOIR A REC FGX	1 169
409810	AVOIRS SUR ACH. A RECEVOIR	104 118
409852	CENTRALE RRR A RECEVOIR	83 066
448701	CHEQUE ENERGIE	2 796

Charges à payer

		31/01/2023
Total des Charges à payer		1 721 478
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 827
168840 INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	1 827	
Emprunts et dettes financières divers		35 249
168860 INTERETS COURUS/PARTIC SALARIE	35 249	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		320 211
408100 FOURN. FACT. ACH. NON PARV.	45 804	
408101 FOURN.FACT.ACH.NON PARV.	99 243	
408201 FOURN.FACT.FGX.NON PARV.	146 557	
408210 FNP FG	28 606	
Dettes fiscales et sociales		1 289 099
428200 DOT PROV CONGES PAYES	264 082	
428300 PROV HS COMPTEUR	16 317	
428400 DETTES PROV P/PARTIC SALARIES	267 809	
428500 PROV. PRIMES ANNUELLES 13EME MOIS	21 169	
428600 PERSONNEL CHARGES A PAYER	110 000	
428610 INTERESSEMENT A PAYER	91 486	
428615 INTERETS COURUS SUR INTERESSEMENT	8 232	
438200 PROVISIONS CONGES PAYES	70 440	
438300 PROV / CHARGES HS COMPTEUR	4 406	
438600 DETTES SOCIALES A PAYER DIV.	97 562	
438601 PROV. CH/13E MOIS	5 716	
448600 DETTES FISCALES A PAYER	310 295	
448603 PARTICIPATION CONSTRUCTION A PAYER	16 898	
448620 ETAT TAXE PROF.	4 687	
Autres dettes		75 092
419800 Clts avoirs a établir.	47 287	
455800 INTER.COURUS S/C.COUR.ASSOCIES	27 805	

Charges constatées d'avance

		31/01/2023
Charges constatées d'avances		206 051
Charges constatées d'avance - Exploitation		206 051
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	199 261
486009	CCA LOC.MATERIEL	
486150	FRAIS GENERAUX CONSTATES AVANC	1 863
486210	CCA FRAIS GENERAUX	4 927

Produits constatés d'avance

		31/01/2023
Produits constatés d'avance		9 459
Produits constatés d'avance - Exploitation		9 459
487000 PRODUITS CONSTATES AVANCE	9 459	

Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2023
Total des produits exceptionnels		28 693
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		4 617
DEDITS ET PENALITES PERCUES	4 617	
Reprises sur provisions et transferts de charges		24 076
REPRISE/PROV RISQUE ET CHARGE	24 076	
Total des charges exceptionnelles		23 580
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		861
PENALITES ET AMENDES	861	
CHARGES EXCEPTIONNELLES EN CAPITAL		10 381
VNC IMMOS CORPORELLES	3 301	
CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES	7 080	
CHARGES EXCEPTIONNELLES AMORT. & PROVISIONS		12 338
PROV POUR RISQ ET CHARG EXCEPT	12 338	
Résultat exceptionnel		5 112