

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	131 777 259		131 777 259	119 434 034	12 343 225
Production vendue biens	13 113 457		13 113 457	13 060 983	52 474
Production vendue services	3 182 349		3 182 349	24 537	3 157 812
Chiffres d'affaires Nets	148 073 065		148 073 065	132 519 554	15 553 511
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			1 237	80 772	- 79 535
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			824 725	1 153 349	- 328 624
Autres produits			1 390	1 415 373	-1 413 983
Total des produits d'exploitation (I)	148 900 417		135 169 048	13 731 369	10,16
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			117 167 702	95 872 896	21 294 806
Variation de stock (marchandises)			-812 137	-51 925	- 760 212
Achats de matières premières et autres approvisionnements			570 261	8 887 839	-8 317 578
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-131 529	-285 425	153 896
Autres achats et charges externes			8 834 473	8 346 454	488 019
Impôts, taxes et versements assimilés			2 136 653	2 211 553	- 74 900
Salaires et traitements			10 415 141	10 333 261	81 880
Charges sociales			2 542 098	2 647 052	- 104 954
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 368 066	1 386 526	- 18 460
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			389 214	218 332	170 882
Dotations aux provisions pour risques et charges			325 379	10 000	315 379
Autres charges			6 504	21 570	- 15 066
Total des charges d'exploitation (II)	142 811 823		129 598 132	13 213 691	10,20
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)	6 088 594		5 570 916	517 678	9,29
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			995 363	995 386	- 23
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			1 974	1 750	224
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)	997 337		997 135	202	0,02
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			386 769	379 912	6 857
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)	386 769		379 912	6 857	1,80
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	610 568		617 223	- 6 655	-1,08
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)	6 699 162		6 188 139	511 023	8,26

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 146 249		1 146 249	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 500	6 181	- 4 681	-75,73
Reprises sur provisions et transferts de charges	148 852	148 692	160	0,11
Total des produits exceptionnels (VII)	1 296 601	154 873	1 141 728	737,20
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 067	28 046	- 25 979	-92,63
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 628	5 254	374	7,12
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	534 012	34 012	500 000	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	541 707	67 312	474 395	704,77
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	754 895	87 561	667 334	762,14
Participation des salariés (IX)	1 386 806	1 109 807	276 999	24,96
Impôts sur les bénéfices (X)	1 129 611	957 383	172 228	17,99
Total des Produits (I+III+V+VII)	151 194 356	136 321 056	14 873 300	10,91
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	146 256 716	132 112 546	14 144 170	10,71
RESULTAT NET	4 937 640	4 208 511	729 129	17,33
Dont Crédit-bail mobilier	59 027	53 619	5 408	10,09
Dont Crédit-bail immobilier				

SAS VERNET DISTRIBUTION

2130 AVENUE DU LANGUEDOC
66000 PERPIGNAN

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/01/2023

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2022 (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	109 163	90 259	18 904	18 826	78
Fonds commercial	232 764		232 764	232 764	
Autres immobilisations incorporelles	19 310	19 310		368	- 368
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	6 597 721	403 504	6 194 217	6 194 217	
Constructions	30 916 450	25 772 526	5 143 924	5 940 245	- 796 321
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 810 721	1 846 762	963 959	685 288	278 671
Autres immobilisations corporelles	5 795 469	4 569 497	1 225 972	1 430 266	- 204 294
Immobilisations en cours	3 267 137	250 000	3 017 137	3 237 474	- 220 337
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	17 136 905		17 136 905	17 136 905	
Créances rattachées à des participations	1 112 190		1 112 190	112 190	1 000 000
Autres titres immobilisés	1 753 907		1 753 907	1 753 907	
Prêts	54 842		54 842	54 842	
Autres immobilisations financières	26 352		26 352	25 506	846
TOTAL (I)	69 832 930	32 951 857	36 881 073	36 822 798	58 275
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	612 023	89 000	523 023	480 494	42 529
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	8 610 880	492 422	8 118 458	7 600 247	518 211
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	386 311	26 124	360 187	618 869	- 258 682
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	1 353		1 353	3 097	- 1 744
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	375 519		375 519	676 670	- 301 151
. Autres	5 805 355		5 805 355	8 995 254	-3 189 899
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	4 494 783		4 494 783	5 522 181	-1 027 398
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	535 933		535 933	600 757	- 64 824
TOTAL (II)	20 822 157	607 546	20 214 611	24 497 569	-4 282 958
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	90 655 087	33 559 403	57 095 684	61 320 367	-4 224 683

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 500 000)	500 000	500 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	50 900	50 900	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	50 000	50 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	10 010 519	17 402 008	-7 391 489
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	4 937 640	4 208 511	729 129
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	1 701 766	1 816 606	- 114 840
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	17 250 826	24 028 025	-6 777 199
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	617 000	117 000	500 000
Provisions pour charges	376 712	301 333	75 379
TOTAL (III)	993 712	418 333	575 379
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	19 719 419	21 346 017	-1 626 598
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	59 990	55 465	4 525
. Associés	3 510 280		3 510 280
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	69 948	46 008	23 940
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 197 268	10 600 233	- 402 965
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	3 042 319	2 680 465	361 854
. Organismes sociaux	1 004 884	828 514	176 370
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	204 565	149 204	55 361
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	709 407	836 087	- 126 680
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	328 111	326 750	1 361
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	4 955	5 265	- 310
TOTAL (IV)	38 851 146	36 874 008	1 977 138
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	57 095 684	61 320 367	-4 224 683

VERNET-DIS
Société par actions simplifiée
au capital de 500 000 euros
Siège social : 2130, Avenue du Languedoc
66000 PERPIGNAN
348 284 597 RCS PERPIGNAN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 25 MAI 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2023 s'élevant à 4 937 640 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	4 937 640 euros
Un prélèvement sur le compte "autres réserves"	462 360 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	5 400 000 euros
A titre de dividendes Soit 108 euros par action	5 400 000 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

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

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

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

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 5 400 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

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

Exercice clos le 31 janvier 2020 :

3 200 000 euros, soit 64 euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 3 200 000 euros

Exercice clos le 31 janvier 2021 :

5 300 000 euros, soit 64 euros par titre.

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 5 300 000 euros

Exercice clos le 31 janvier 2022 :

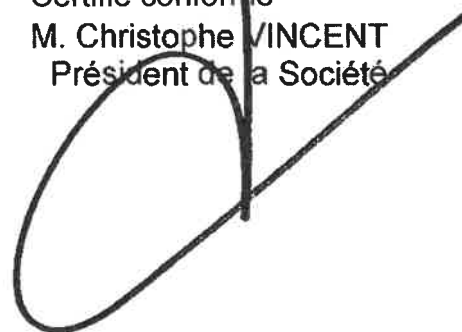
11 600 000 euros, soit 232 euros par titre.

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 11 600 000 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 25 mai 2023

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

Certifié conforme
M. Christophe VINCENT
Président de la Société

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large loop and a long horizontal stroke, is written over the printed name and title of the President of the Company.



Midi Centre

SAS VERNET-DIS
2130 Avenue du Languedoc
66000 PERPIGNAN

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

Exercice clos le 31 janvier 2023

41, rue du Village
d'Entreprises - Bâtiment 8
31670 LABEGE

Tél : 05 61 19 03 60
Fax : 05 61 19 03 69

toulouse@midi-centre.com



SAS VERNET-DIS
2130 Avenue du Languedoc
66000 PERPIGNAN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2023

A l'assemblée générale de la Société VERNET-DIS,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société VERNET-DIS 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 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.



Indépendance

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

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 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.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiements mentionnées à l'article D. 441-4 du code de commerce.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention



comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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 Labège, le 5 mai 2023

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

CABINET DE CONSEILS ASSOCIES MIDI CENTRE

Patrick FEHR, Associé



Description détaillée des responsabilités des commissaires 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 si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2022 (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	109 163	90 259	18 904	18 826	78
Fonds commercial	232 764		232 764	232 764	
Autres immobilisations incorporelles	19 310	19 310		368	- 368
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	6 597 721	403 504	6 194 217	6 194 217	
Constructions	30 916 450	25 772 526	5 143 924	5 940 245	- 796 321
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 810 721	1 846 762	963 959	685 288	278 671
Autres immobilisations corporelles	5 795 469	4 569 497	1 225 972	1 430 266	- 204 294
Immobilisations en cours	3 267 137	250 000	3 017 137	3 237 474	- 220 337
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	17 136 905		17 136 905	17 136 905	
Créances rattachées à des participations	1 112 190		1 112 190	112 190	1 000 000
Autres titres immobilisés	1 753 907		1 753 907	1 753 907	
Prêts	54 842		54 842	54 842	
Autres immobilisations financières	26 352		26 352	25 506	846
TOTAL (I)	69 832 930	32 951 857	36 881 073	36 822 798	58 275
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	612 023	89 000	523 023	480 494	42 529
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	8 610 880	492 422	8 118 458	7 600 247	518 211
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	386 311	26 124	360 187	618 869	- 258 682
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	1 353		1 353	3 097	- 1 744
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	375 519		375 519	676 670	- 301 151
. Autres	5 805 355		5 805 355	8 995 254	-3 189 899
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	4 494 783		4 494 783	5 522 181	-1 027 398
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	535 933		535 933	600 757	- 64 824
TOTAL (II)	20 822 157	607 546	20 214 611	24 497 569	-4 282 958
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	90 655 087	33 559 403	57 095 684	61 320 367	-4 224 683

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 500 000)	500 000	500 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	50 900	50 900	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	50 000	50 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	10 010 519	17 402 008	-7 391 489
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	4 937 640	4 208 511	729 129
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	1 701 766	1 816 606	- 114 840
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	17 250 826	24 028 025	-6 777 199
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	617 000	117 000	500 000
Provisions pour charges	376 712	301 333	75 379
TOTAL (III)	993 712	418 333	575 379
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	19 719 419	21 346 017	-1 626 598
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	59 990	55 465	4 525
. Associés	3 510 280		3 510 280
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	69 948	46 008	23 940
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 197 268	10 600 233	- 402 965
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	3 042 319	2 680 465	361 854
. Organismes sociaux	1 004 884	828 514	176 370
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	204 565	149 204	55 361
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	709 407	836 087	- 126 680
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	328 111	326 750	1 361
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	4 955	5 265	- 310
TOTAL (IV)	38 851 146	36 874 008	1 977 138
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	57 095 684	61 320 367	-4 224 683

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	131 777 259		131 777 259	119 434 034	12 343 225
Production vendue biens	13 113 457		13 113 457	13 060 983	52 474
Production vendue services	3 182 349		3 182 349	24 537	3 157 812
Chiffres d'affaires Nets	148 073 065		148 073 065	132 519 554	15 553 511
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			1 237	80 772	- 79 535
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			824 725	1 153 349	- 328 624
Autres produits			1 390	1 415 373	-1 413 983
Total des produits d'exploitation (I)			148 900 417	135 169 048	13 731 369
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			117 167 702	95 872 896	21 294 806
Variation de stock (marchandises)			-812 137	-51 925	- 760 212
Achats de matières premières et autres approvisionnements			570 261	8 887 839	-8 317 578
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-131 529	-285 425	153 896
Autres achats et charges externes			8 834 473	8 346 454	488 019
Impôts, taxes et versements assimilés			2 136 653	2 211 553	- 74 900
Salaires et traitements			10 415 141	10 333 261	81 880
Charges sociales			2 542 098	2 647 052	- 104 954
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 368 066	1 386 526	- 18 460
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			389 214	218 332	170 882
Dotations aux provisions pour risques et charges			325 379	10 000	315 379
Autres charges			6 504	21 570	- 15 066
Total des charges d'exploitation (II)			142 811 823	129 598 132	13 213 691
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			6 088 594	5 570 916	517 678
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			995 363	995 386	- 23
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			1 974	1 750	224
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			997 337	997 135	202
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			386 769	379 912	6 857
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			386 769	379 912	6 857
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			610 568	617 223	- 6 655
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			6 699 162	6 188 139	511 023

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 146 249		1 146 249	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 500	6 181	- 4 681	-75,73
Reprises sur provisions et transferts de charges	148 852	148 692	160	0,11
Total des produits exceptionnels (VII)	1 296 601	154 873	1 141 728	737,20
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 067	28 046	- 25 979	-92,63
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 628	5 254	374	7,12
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	534 012	34 012	500 000	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	541 707	67 312	474 395	704,77
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	754 895	87 561	667 334	762,14
Participation des salariés (IX)	1 386 806	1 109 807	276 999	24,96
Impôts sur les bénéfices (X)	1 129 611	957 383	172 228	17,99
Total des Produits (I+III+V+VII)	151 194 356	136 321 056	14 873 300	10,91
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	146 256 716	132 112 546	14 144 170	10,71
RESULTAT NET	4 937 640	4 208 511	729 129	17,33
Dont Crédit-bail mobilier	59 027	53 619	5 408	10,09
Dont Crédit-bail immobilier				

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2023 dont le total est de 57 095 683,99 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 4 937 640,11 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

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 01/02/2021 au 31/01/2022.

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 et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES 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.

1.1 - 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.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
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

1.2 - 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.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

Sur la base du principe de prudence, la provision pour dépréciation des stocks a été évaluée sur l'état des articles n'ayant pas eu de rotation depuis plus de 360 jours contre 720 jours sur les exercices précédents. L'impact sur cet exercice, représente un complément de provision de 119 171 €.

1.4 - 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.

1.5 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial 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.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Le critère retenu pour évaluer la dépréciation des stocks (conf.stocks ci-dessus) représente le seul changement de méthode.

Les autres 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

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

L'exercice 2023 a été marqué par la guerre en Ukraine, une forte inflation (énergie, marchandises&) et des difficultés d'approvisionnement. Au regard de ces événements, la société a dû gérer au quotidien leurs répercussions et a maintenu ses efforts sur sa performance opérationnelle

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit°, créat° virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	425 812		14 036
Terrains	6 597 721		
Constructions sur sol propre	30 671 726		
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	245 463		
Install. techniques, matériel, outillages industriels	2 949 839		470 396
Autres install., agencements, aménagements	5 023 659		78 047
Matériel de transport	152		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 537 203		88 982
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	3 237 474		408 235
Avances et acomptes			
TOTAL	50 263 237		1 045 659
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	17 249 095		1 000 000
Autres titres immobilisés	1 753 907		
Prêts et autres immobilisations financières	80 348		846
TOTAL	19 083 351		1 000 846
TOTAL GENERAL	69 772 400		2 060 541

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles		78 611	361 237	361 237
Terrains			6 597 721	6 597 721
Constructions sur sol propre		739	30 670 987	30 670 987
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			245 463	245 463
Install. techniques, matériel, outillages industriels		609 514	2 810 721	2 810 721
Autres install., agencements, aménagements		227 145	4 874 561	4 874 561
Matériel de transport			152	152
Matériel de bureau, informatique, mobilier		705 430	920 755	920 755
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	374 715	3 857	3 267 137	3 267 137
Avances et acomptes				
TOTAL	374 715	1 546 686	49 387 497	49 387 497
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			18 249 095	18 249 095
Autres titres immobilisés			1 753 907	1 753 907
Prêts et autres immobilisations financières			81 194	81 194
TOTAL			20 084 197	20 084 197
TOTAL GENERAL	374 715	1 625 297	69 832 930	69 832 930

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	173 855	8 698	72 984	109 569
Terrains	403 504			403 504
Constructions sur sol propre	24 765 827	789 239	739	25 554 327
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	211 117	7 082		218 199
Install. techniques, matériel et outill. industriels	2 264 551	191 725	609 514	1 846 762
Installations, agencements divers	3 672 125	325 558	227 145	3 770 538
Matériel de transport	152			152
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 458 470	45 765	705 430	798 806
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	32 775 747	1 359 368	1 542 828	32 592 288
TOTAL GENERAL	32 949 602	1 368 066	1 615 812	32 701 857

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. déro.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	8 698				
Terrains					
Constructions sur sol propre	789 239			34 012	148 852
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	7 082			0	
Install. tech., matériel, outill. industriels	191 725				
Installations, agencements divers	325 558				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	45 765				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 359 368			34 012	148 852
TOTAL GENERAL	1 368 066			34 012	148 852

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires	1 816 606	34 012	148 852	1 701 766
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 règlementées				
TOTAL Provisions règlementées	1 816 606	34 012	148 852	1 701 766
Pour litiges	117 000	500 000		617 000
Pour garanties données client				
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	30 000	75 379		105 379
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	271 333			271 333
TOTAL Provisions	418 333	575 379		993 712
Sur immobilisations incorporelles		250 000		250 000
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	198 495	382 926		581 422
Sur comptes clients	19 837	6 287		26 124
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	218 332	639 214		857 546
TOTAL GENERAL	2 453 271	1 248 604	148 852	3 553 024
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		714 592		
- financières				
- exceptionnelles		534 012	148 852	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

ANNEXE

Période du 01/02/2022 au 31/01/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 11/05/2023

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	1 112 190	1 000 000	112 190
Prêts	54 842		54 842
Autres immobilisations financières	26 352		26 352
Clients douteux ou litigieux	49 999	49 999	
Autres créances clients	336 313	336 313	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 353	1 353	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	375 519	375 519	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	413 085	413 085	
Groupe et associés	3 630 005	3 630 005	
Débiteurs divers	1 762 265	1 762 265	
Charges constatées d'avance	535 933	535 933	
TOTAL GENERAL	8 297 856	8 104 472	193 384
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 org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	19 719 419	2 500 803	10 239 112	6 979 504
Emprunts et dettes financières	59 990	59 990		
Fournisseurs et comptes rattachés	10 197 268	10 197 268		
Personnel et comptes rattachés	3 042 319	3 042 319		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 004 884	1 004 884		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	204 565	204 565		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	709 407	709 407		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 510 280	3 510 280		
Autres dettes	328 111	328 111		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	4 955	4 955		
TOTAL GENERAL	38 781 198	21 562 582	10 239 112	6 979 504
Emprunts souscrits en cours d'exercice	771 604			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 406 087			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/01/2023 12 mois	31/01/2022 12 mois	31/01/2021 12 mois	31/01/2020 12 mois	31/01/2019 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	148 073 065	132 519 554	128 011 285	133 777 487	132 640 830
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	8 535 070	6 377 491	8 689 360	5 739 427	8 926 884
c) Impôt sur les bénéfices	1 129 611	957 383	870 977	1 104 591	879 233
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	7 405 459	5 420 108	7 818 383	4 634 836	8 047 651
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	4 937 640	4 208 511	6 169 227	2 902 607	5 504 330
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés	1 386 806	1 109 807	997 478	1 041 172	899 519
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	10 415 141	10 333 261	10 519 452	10 114 542	9 501 161
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	2 542 098	2 647 052	2 738 434	2 782 283	2 479 916

Observations complémentaires

8 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	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 consentis par la Sté	Cautions et avals 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 & particip.										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SCI LES DUNES	2 000		100,00	16 121 790	16 121 790			2 734 761	890 019	
EURL WEIMAR	8 000		100,00	8 000	8 000			100 000	-54 337	
EUR VD VOYAGES	100 000		100,00	100 000	100 000			531 525	7 440	
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires