RCS : TOULOUSE
Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 00267
Numéro SIREN : 380 794 511
Nom ou dénomination : CENTRAKOR STORES

Ce dépôt a été enregistré le 25/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/022593

Certifié conforme
Le Président

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2022

Désignation de l'entreprise : SAS CENTRAKOR STORES — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 6 avenue St Granier 31000 TOULOUSE — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 8 0 7 9 4 5 1 1 0 0 5 2 3 — Néant ☐ *

				Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122021 Net 3	N-1 31122020 Net 4
		Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
		Frais de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	3 052 620	AG	3 050 333	2 286	2 286
		Fonds commercial (1)	AH	16 031 450	AI	106 558	15 924 892	14 507 245
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	240 000	AO		240 000	240 000
		Constructions	AP	2 160 000	AQ	1 057 512	1 102 487	1 318 487
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 763 032	AS	1 222 823	540 208	577 494
		Autres immobilisations corporelles	AT	57 731 111	AU	34 702 698	23 028 412	21 390 154
		Immobilisations en cours	AV	218 092	AW		218 092	
		Avances et acomptes	AX	4 649	AY		4 649	3 442
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU		CV			
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			200
		Autres immobilisations financières*	BH	3 015 362	BI		3 015 362	2 487 333
		TOTAL (II)	BJ	84 216 319	BK	40 139 925	44 076 393	40 526 645
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT	47 625 938	BU	1 528 277	46 097 660	36 605 274
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	8 773 453	BY	126 215	8 647 238	8 555 822
		Autres créances (3)	BZ	13 267 205	CA		13 267 205	7 409 736
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	4 043 228	CG		4 043 228	14 191 358
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	2 994 024	CI		2 994 024	2 903 823
		TOTAL (III)	CJ	76 703 849	CK	1 654 493	75 049 356	69 666 015
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
		Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	160 920 169	1A	41 794 418	119 125 750	110 192 661

Renvois : (1) Dont droit au bail : 95 000 — (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an CR 150 358

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

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

Cegid Group

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 2022

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

Désignation de l'entreprise SAS CENTRAKOR STORES — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N – 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 286 175)	DA	1 286 175	1 286 175
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	636 572	636 572
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	128 618	128 618
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	15 292 297	13 569 693
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	15 031 176	11 754 769
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	32 374 839	27 375 828
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	297 763	260 164
	Provisions pour charges	DQ	188 246	138 711
	TOTAL (III)	DR	486 009	398 875
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	142 750	872 616
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	28 019 373	41 779 279
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	40 780 708	24 279 341
	Dettes fiscales et sociales	DY	15 875 917	14 267 118
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	999 475	756 357
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	446 677	463 244
	TOTAL (IV)	EC	88 284 901	82 417 957
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	119 125 750	110 192 661
RENVOIS (1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
	Dont Ecart de réévaluation libre	ID		
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	76 768 641	64 041 910
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	35 299	13 007

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

Cegid Group

Certifié conforme
Le Président

Formulaires obligatoires (article 53 A du Code général des Impôts)

3 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)** DGFiP N° 2052 2022

Désignation de l'entreprise : SAS CENTRAKOR STORES — Néant ☐ *

			Exercice N					Exercice (N - 1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	207 305 815	FB	4 450 154	FC	211 755 989	180 666 294
	Production vendue biens *	FD	9 241 142	FE	670 758	FF	9 911 900	8 530 053
	Production vendue services *	FG	12 718 497	FH	696 639	FI	13 415 136	13 706 015
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	229 265 455	FK	5 817 551	FL	235 083 007	202 902 363
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	204 326	27 359
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	410 932	5 220 558
	Autres produits (1) (11)					FQ	140	44
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	235 698 406	208 150 325
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	121 448 923	99 021 318
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(9 566 463)	(1 567 284)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	59 455 753	51 132 614
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	4 191 213	4 795 461
	Salaires et traitements*					FY	25 547 438	21 656 631
	Charges sociales (10)					FZ	6 794 004	5 912 157
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	7 144 582	7 032 152
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	79 739	149 337
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	280 322	158 033
	Autres charges (12)					GE	159 835	130 036
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	215 535 348	188 420 459
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	20 163 058	19 729 866
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	222 331	144 269
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN	18	8
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	222 349	144 278
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	528 010	573 098
	Différences négatives de change					GS	4	34
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	528 015	573 133
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(305 665)	(428 854)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	19 857 393	19 301 011

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

Cegid Group

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

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2022

Désignation de l'entreprise SAS CENTRAKOR STORES — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	429 943	88 359
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	245 762	1 573 633
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	3 933 102	185 923
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	4 608 808	1 847 916
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	135 351	210 409
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	235 382	1 524 316
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		152 000
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	370 733	1 686 725
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	4 238 075	(38 809)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	3 024 575	2 245 200
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	6 039 717	5 262 232
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	240 529 585	210 142 520
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	225 498 388	198 387 751
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	15 031 176	11 754 769
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP		
	- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	383 621	419 969
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 bis du C.G.I.)	HX	225 061	231 614
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	200 428	4 971 225
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS A5			
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	144 284	117 114
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9	
	Dont cotisations facultatives Madelin A7		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	

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

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
CESSIONS ET/OU MISES AU REBUT IMMOBILISATIONS	235 382	245 762
AMENDES	5 344	
LITIGES SALARIES	22 148	25 322
REGULARISATIONS COMPTES DE TIERS	2 132	25 860
REGULARISATIONS MAGASINS	1 398	23 203

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

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 3012

Cegid Group

CENTRAKOR

SAS CENTRAKOR STORES

Siège social : 6 avenue St Granier
31000 TOULOUSE

France

SIREN : 380794511

ANNEXE

Comptes au 31/12/2021

- SOMMAIRE -

Généralités

Principes Règles et méthodes comptables — 2
Evènements Significatifs — 4

Notes sur le Bilan

Immobilisations — 5
Amortissements — 6
Créances et dettes — 7
Provisions et dépréciations — 8
Charges à payer — 9
Produits à recevoir — 10
Charges et produits constatés d'avance — 11
Composition du capital social — 12
Variation des capitaux propres — 13
Engagements Hors Bilan — 14
Eléments relevant de plusieurs postes de bilan — 15

Notes sur le Résultat

Ventilation du chiffre d'affaires — 16
Répartition de l'impôt sur les bénéfices — 17
Transfert de charges — 18
Eléments relevant de plusieurs postes du Cpte de Rtat (CARGO) — 19
Principales opérations réalisées avec la société — 20

Autres Informations

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société — 21
Effectif moyen — 22

L'exercice clôturé au 31 décembre 2021 présente un montant total du bilan de 119 125 750.56 € et dégage un résultat de 15 031 176.27 €.

Règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07.

D'une manière générale, les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la règlementation française en vigueur, résultant des arrêtés de l'Autorité des Normes Comptables.
L'établissement des comptes annuels nécessite de la part de la Direction de l'entreprise d'effectuer des estimations et de faire des hypothèses qui ont un impact sur l'application des méthodes comptables et sur les montants des actifs et des passifs, des produits et des charges. Ces estimations ou hypothèses peuvent être révisées d'exercice en exercice si les circonstances sur lesquelles elles étaient fondées évoluent ou à la suite de nouvelles informations.

ACTIFS IMMOBILISÉS

Immobilisations incorporelles :

En application du règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, qui est venu transposer la directive comptable 2013/34/UE du 26 juin 2013, les fonds commerciaux inscrits à l'actif du bilan ont une durée d'utilisation présumée illimitée.
Ils ne font pas l'objet d'un amortissement mais sont soumis à des tests de dépréciation annuels, sur la base des flux de trésorerie futurs attendus ou sur la base de leur valeur d'inventaire évaluée à partir de différents critères : prix de cession envisagé, évolution de chiffre d'affaires, perspectives de rentabilité futures.
Dans le cas où la durée d'utilisation est limitée, les fonds de commerces sont amortis sur cette durée ou à défaut sur 10 ans.
La dépréciation est irréversible.

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport en conséquence des opérations de fusion-absorption au cours des exercices précédents.
Les marques portées à l'actif du bilan l'ont été à l'occasion d'une opération de fusion-absorption à effet du 1er janvier 1995. La marque a été provisionnée à 100 %.
Le montant porté en fonds de commerce à l'actif du bilan correspond à l'évaluation qui en a été faite à l'occasion des opérations de fusion-absorption réalisées par l'assemblée générale extraordinaire du 28 janvier 1999.
Les fonds créés depuis et à ce jour ne sont pas valorisés.

Immobilisations corporelles et incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.
Elles sont amorties sur les durées de vie de chacun des biens.

	Durée
Matériel industriel	3 à 5 ans
Installations générales, agencements et aménagements divers	1 à 10 ans
Matériel de transport	2 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	1 à 5 ans
Mobilier	1 à 10 ans

Immobilisations financières :

Le cas échéant, la valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais et accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks :

Les stocks de marchandises sont évalués au coût d'acquisition suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré".
La valeur brute des marchandises et approvisionnement comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Lorsque le coût de revient d'un article en stock est supérieur à sa valeur probable de réalisation, il est constaté une provision pour dépréciation égale à la différence entre ces deux montants.

Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Les éventuelles provisions pour dépréciation sont déterminées en fonction du risque d'irrécouvrabilité de chacune des créances concernées.

Engagements :

indemnités de fin de carrière

La convention collective du Commerce de Gros dont dépend l'entité prévoit des indemnités de fin de carrière. Bien que notre Société ait décidé de ne pas comptabiliser de provision particulière, le montant de l'engagement de l'entreprise en matière de pensions de retraite a été calculé au 31 décembre 2021.
Il s'élève à : 2 003 019 €.

Le calcul de la PIDR a été fait selon les hypothèses suivantes :

- départ à l'initiative du salarié
- taux d'actualisation utilisé 0.70 %
- turnover moyen

Précisons que cette provision a été calculée en tenant compte de la recommandation de l'Autorité des Normes Comptables n°2013-02. Le calcul de la PIDR a été fait selon les hypothèses suivantes : départ à l'initiative du salarié à l'âge légal de départ à la retraite soit 62 ans.

Congés payés :

La société a opté pour le régime de déduction de l'indemnité de congés payés à la clôture de l'exercice (Art.39-1-1er bis - al 1er du CGI).

Provisions pour risques et charges :

Les passifs sont évalués conformément au règlement ANC n°2014-03.

Enregistrement des charges et des produits :

Ceux-ci sont enregistrés suivant les principes généralement admis sans que des dispositions très spécifiques à notre Société soient à préciser.

Intégration fiscale :

Notre société a opté pour le régime de groupe prévu par l'article 223A du CGI en date du 27/04/2014 avec effet au 1er janvier 2014. La société tête de groupe est CARGO, SAS au capital de 24 166 233 € inscrite au RCS de Toulouse sous le numéro 483 108 551, dont le siège social est à Toulouse, 6 avenue Saint Granier.
L'impôt sur les sociétés est calculé, conformément à la convention d'intégration fiscale, comme si la société était imposée séparément.

- De l'exercice :

Transferts, restructurations et ouvertures de magasins :

*** Transferts :**

- Le magasin de Montauban (82) d'une surface de 1.870 m² a fermé le 14 mars 2021 pour rouvrir le 27 mai 2021 dans un nouveau local mieux situé et sur une surface plus grande de 3.308 m².

- Le magasin de Balma (31), d'une surface de 1.200 m² environ, a été déplacé en fin d'année 2021, dans un nouveau local de plus de 5.000 m². Il s'agit à ce jour du plus grand magasin CENTRAKOR du réseau intégré.

- Le magasin de Nantes la Bottière (44) a déménagé dans un local adjacent plus grand et entièrement aménagé par la Mairie de Nantes, propriétaire de l'ensemble commercial. Il a fermé fin septembre pour une réouverture le 13 novembre 2021.

*** Ouvertures de nouveaux points de ventes :**

Au cours de l'année écoulée, la société a ouvert six nouveaux points de ventes.
Trois magasins ont été ouverts suite au rachat de fonds de commerce anciennement exploités par un adhérent :
- Gien (45) ouverture 22/11/2021
- Amilly (45) ouverture 24/11/2021
- Corbeil Essonnes (95) ouverture 27/11/2021.

L'implantation en Belgique se poursuit avec l'ouverture de trois magasins supplémentaires :
- La Louvière ouverture 11/09/2021
- Marche en Famène ouverture 16/10/2021
- Waterloo ouverture 27/12/2021.

Un bail sous conditions suspensives a également été signé en mars 2021 pour une prochaine ouverture sur la commune de Herstal courant 2022, les conditions suspensives ayant été levées en novembre 2021.

Evènements concernant le COVID :

L'épidémie de coronavirus et les mesures de confinement décidées par le gouvernement ont conduit notre société à adapter son activité et son organisation.

Notre société a notamment dû fermer ses points de ventes du 04/04/2021 au 18/05/2021.

Dans ce contexte, notre société a mis en œuvre les différentes mesures mises à disposition sur le plan règlementaire et financier afin d'assurer la consolidation de sa situation financière.

Par ailleurs, notre société a perçu en février 2022 la somme de 3.907.780 € correspondant à la perte d'exploitation due par notre Compagnie d'assurance au titre de la période de fermeture allant du 29 octobre 2020 au 28 novembre 2020. Cette somme a été comptabilisé à la clôture de l'exercice en transfert de charges exceptionnelles.

- Postérieurs à la clôture :

Néant.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 704 071		1 380 000
Terrains	240 000		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	2 160 000		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	1 620 056		179 176
Installations générales, agenc., aménag.	49 630 696		8 146 592
Matériel de transport	421 093		412 693
Matériel de bureau, informatique, mobilier	82 297		26 476
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			218 092
Avances et acomptes	3 442		14 690
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**54 157 585**		**8 997 719**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 487 534		528 338
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**2 487 534**		**528 338**
TOTAL GENERAL	74 349 189		10 906 057

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			19 084 071	
Terrains			240 000	
Constructions sur sol propre			2 160 000	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.		36 199	1 763 033	
Installations générales, agencements divers		658 594	57 118 694	
Matériel de transport		307 248	526 537	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		22 893	85 880	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			218 092	
Avances et acomptes		13 483	4 650	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**1 038 418**	**62 116 886**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		509	3 015 363	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**509**	**3 015 363**	
TOTAL GENERAL		1 038 927	84 216 320	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	841 512	216 000		1 057 512
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 042 561	213 521	33 259	1 222 824
Installations générales, agenc. et aménag. divers	28 437 503	6 632 134	600 307	34 469 330
Matériel de transport	238 925	79 192	133 094	185 023
Matériel de bureau et informatique, mobilier	67 503	3 735	22 893	48 345
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**30 628 005**	**7 144 582**	**789 553**	**36 983 035**
TOTAL GENERAL	30 628 005	7 144 582	789 553	36 983 035

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	3 015 363		3 015 363
Clients douteux ou litigieux	150 359		150 359
Autres créances clients	8 623 095	8 623 095	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	17 912	17 912	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	53 613	53 613	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	1 792 243	1 792 243	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	304 715	304 715	
Etat, autres collectivités : créances diverses	25 644	25 644	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	11 073 078	11 073 078	
Charges constatées d'avance	2 994 024	2 994 024	
TOTAL GENERAL	28 050 046	24 884 325	3 165 721

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	200
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	36 354	36 354		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	106 397		106 397	
Emprunts et dettes financières divers	489 864		489 864	
Fournisseurs et comptes rattachés	40 780 708	40 780 708		
Personnel et comptes rattachés	6 414 181	6 414 181		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 530 387	2 530 387		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	4 371 572	4 371 572		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	2 559 778	2 559 778		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	27 529 509	18 629 509	8 900 000	
Autres dettes	999 476	999 476		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	446 677	446 677		
TOTAL GENERAL	86 264 902	76 768 642	9 496 260	

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	752 158
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	398 876	280 322	193 189	486 009
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**398 876**	**280 322**	**193 189**	**486 009**
Dépréciations immobilisations incorporelles	3 194 538		37 647	3 156 891
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	1 454 200	74 261	184	1 528 278
Dépréciations comptes clients	125 544	5 478	4 806	126 215
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**4 774 282**	**79 739**	**42 637**	**4 811 384**
TOTAL GENERAL	5 173 158	360 061	235 826	5 297 393
Dotations et reprises d'exploitation		360 061	210 504	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles			25 322	

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

Charges à payer

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16884000	INTERETS COURUS SUR EM	1 054,30	2 811,39	-1 757,09
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		**1 054,30**	**2 811,39**	**-1 757,09**
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	FSSEURS FACTURES NON PARVENUES	2 531 804,18	1 644 011,09	887 793,09
40810005	FSSEURS FNP BELGIQUE	289 725,11	18 111,87	271 613,24
40812000	Fourn -fres non parvenu groupe	216 006,28	297 577,49	-81 571,21
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**3 037 535,57**	**1 959 700,45**	**1 077 835,12**
AUTRES DETTES				
41980001	CLIENTS RRR A ACCORDER	411 439,74	281 281,99	130 157,75
45580000	INTERETS COURUS	363 621,49	419 969,37	-56 347,88
TOTAL AUTRES DETTES		**775 061,23**	**701 251,36**	**73 809,87**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42820000	PERSONNEL - PROV.CONGE	2 343 191,81	2 045 047,85	298 143,96
42820005	PERSONNEL - PROV.CONGE BELGIQU	85 689,71	35 679,89	50 009,82
42840000	DETTES PROVIS.PARTICIPAT°SALAR	3 024 575,00	2 245 200,00	779 375,00
42860000	PERSONNEL AUTRES CHARG	767 486,33	600 512,00	166 974,33
42860005	PERSONNEL AUTRES CHARG BELGIQU	2 518,00		2 518,00
42862000	PERSONNEL CHQS NON ENCAISSES	2 202,33	2 202,33	
43820000	CHARGES SUR CONGES A P	586 761,53	496 953,70	89 807,83
43860000	ORGANISMES SOCIAUX CHA	824 709,45	632 544,80	192 164,65
43860005	ORGANISMES SOCIAUX CHA BELGIQU	1 487,20		1 487,20
44820000	CHARGES FISCALES/ CONGES PAYES	59 282,76	48 672,12	10 610,64
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	2 439 879,78	2 562 022,66	-122 142,88
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**10 137 783,90**	**8 668 835,35**	**1 468 948,55**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51860000	INTERETS COURUS A PAYE	33 079,20	1 587,94	31 491,26
51860005	INTERETS COURUS A PAYE BELGIQU		164,00	-164,00
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**33 079,20**	**1 751,94**	**31 327,26**
TOTAL CHARGES A PAYER		13 984 514,20	11 334 350,49	2 650 163,71

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	8 073 007,08	7 962 197,90	110 809,18
41810005	CLIENTS FACT.A ETABLIR.BELGIQU	2 369,71		2 369,71
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**8 075 376,79**	**7 962 197,90**	**113 178,89**
AUTRES CREANCES				
40980000	FSSEURS AVOIRS A RECEVOIR	263 951,23	331 100,60	-67 149,37
40980005	FSSEURS AVOIRS A RECEVOIR BELG	20 444,37	24,00	20 420,37
40981000	FRS RFA NON PARVENUES	6 039 139,66	5 123 081,99	916 057,67
40981005	FRS RFA NON PARVENUES BELGIQUE	142 930,61	57 548,66	85 381,95
40981200	RRR A OBTENIR Groupe	17,16		17,16
43870005	ORGANIS.SOCIAUX PAR BELGIQUE		4 337,00	-4 337,00
44870000	ETAT PRODUITS A RECEVO	304 715,06	21 438,00	283 277,06
46870000	DIVERS PRODUITS A RECE	3 914 256,56	75 852,66	3 838 403,90
TOTAL AUTRES CREANCES		**10 685 454,65**	**5 613 382,91**	**5 072 071,74**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		18 760 831,44	13 575 580,81	5 185 250,63

34 - CENTRAKOR STORES
6 avenue St Granier
31000 TOULOUSE

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 843 843,95	2 842 035,24	1 808,71
48600005	CHARGES CONST.D'AVAN.BELGIQUE	150 180,28	61 788,31	88 391,97
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		2 994 024,23	2 903 823,55	90 200,68
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-446 535,78	-463 244,58	16 708,80
48700005	PRODUITS CONST AVANCE BEGIQUE	-141,36		-141,36
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-446 677,14	-463 244,58	16 567,44

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	17 149			75

Le capital social est composé de 17 149 actions de 75 € de valeur nominale chacune, entièrement libérées.

34 - CENTRAKOR STORES
6 avenue St Granier
31000 TOULOUSE

Variation des capitaux propres

	Au 31/12/2020	Variation de capital	Affectation du resulat 31/12/2020	Résultat de l'exercice	Autres variation	Au 31/12/2021
Capital social	1 286 175					1 286 175
Prime d'émission, de fusion et d'apport	636 573					636 573
Ecart de réévaluation						
Réserve légale	128 618					128 618
Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves réglementées						
Autres réserves	13 569 693		1 722 605			15 292 298
Report à nouveau						
Résultat de l'exercice	11 754 770		(11 754 770)	15 031 176		15 031 176
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
TOTAL CAPITAUX PROPRES	27 375 829		(10 032 165)	15 031 176		32 374 840

Distribution de dividendes sur résultat 2020 - AGO du 29/06/2021 : 10 032 165 €

Engagements Hors Bilan

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	2 003 019					2 003 019
Nantissements de fonds de com. au profit d'ets financiers pour un total d'emprunts restant dû au 31/12/21 de	106 397					106 397
Caution personnelle et solidaire au profit de la spociété BAZALP	4 232 968					4 232 968
TOTAL	6 342 383					6 342 383

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Caution CENTRINVEST au profit du CIC due au 31/12/21	19 727					19 727
Caution SG en faveur de la fondatio d'entreprise Egagés Solidaires	57 000					57 000
TOTAL	76 727					76 727

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			302 924
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			22 001
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Article 833 - 16 du PCG : aucune information n'est requise lorsque les transactions sont effectuées :

- par la société avec les filiales qu'elle détient en totalité ;
- entre sociétés soeurs détenues en totalité par une même société mère.

34 - CENTRAKOR STORES
6 avenue St Granier
31000 TOULOUSE

Ventilation du chiffre d'affaires

Déclaration au 31/12/2021

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2021	Total 31/12/2020	%
VENTES DE MARCHANDISES	207 305 816	4 450 154	211 755 970	180 666 294	17,21 %
PRODUCTION VENDUE	22 652 243	674 794	23 327 037	22 236 069	4,91 %
TOTAL	229 958 059	5 124 949	235 083 007	202 902 363	15,86 %

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	19 857 393	4 977 410	14 879 983
Résultat exceptionnel à court terme	4 238 075	1 062 307	3 175 768
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	(3 024 575)		(3 024 575)
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	21 070 893	6 039 717	15 031 176

34 - CENTRAKOR STORES
6 avenue St Granier
31000 TOULOUSE

Transfert de charges

Déclaration au 31/12/2021

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Divers et indemnités d'assurances	-4 018 872	791000/7911*/79145* 79147*/797
Transferts de charges liées au personnel	-89 337	791400/791410
TOTAL	-4 108 209	

Eléments relevant de plusieurs postes du Cpte de Rtat (CARGO)

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Entreprises liées autres
Charges d'exploitation			1 427 546
Produits d'exploitation			
Charges Financières			
Produits Financiers			
Charges exceptionnelles			
Produits Exceptionnels			

Article 833 - 16 du PCG : aucune information n'est requise lorsque les transactions sont effectuées :

- par la société avec les filiales qu'elle détient en totalité ;

- entre sociétés soeurs détenues en totalité par une même société mère.

CARGO

Nature de l'Opération	Rubriques du Bilan ou du compte de résultat	Montant
Redevances versées	Autres Achats et Charges Externes	9 387 828 €
Intérêts C/C	Intérêts et charges assimilés	0 €

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
CARGO 6 av Saint Granier 31300 TOULOUSE Selon la méthode dite d'intégration globale	SAS	24 166 233	100,00 %

34 - CENTRAKOR STORES
6 avenue St Granier
31000 TOULOUSE

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Ingénieurs et Cadres	113	
Agents de maîtrise	128	
Employés et techniciens	863	
TOTAL	1 105	

CENTRAKOR STORES
Société par actions simplifiée au capital de 1 286 175 euros
Siège social : Toulouse (31300) – 6 Avenue Saint Granier, ZAC Saint Martin du Touch
RCS Toulouse 380 794 511

EXTRAIT DE DELIBERATION
PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 27 JUIN 2022
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

PROJET DE DECISION

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à quinze millions trente-et-un mille cent soixante-seize euros et vingt-sept centimes d'euros (15 031 176,27 €) de la manière suivante :

Résultat de l'exercice ..... 15 031 176,27 euros

Affectation

Au poste « Autres réserves » 6 027 951,27euros

Dividendes

A titre de dividendes..... 9 003 225,00 euros

Totaux : 15 031 176,27 euros 15 031 176,27 euros

Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est de 525 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1er juillet 2022.

Il est rappelé que les associés personne morale, ne bénéficient pas de la réfaction de 40 % mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du Code général des impôts.

Rappel des dividendes distribués

L'Associé unique prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois (3) exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 décembre 2020	10 032 165 €	/	/
31 décembre 2019	3 086 820 €	/	/
31 décembre 2018	3 601 290 €	/	/

VOTE DE LA DECISION

Cette décision a été adoptée par l'associé unique en date du 27 juin 2022.

Monsieur Olivier RONDOLOTTO
Président



KPMG S.A.
224 rue Carmin
CS 17610
31676 Labège Cedex
France

Téléphone : +33 (0)5 82 52 52 62
Télécopie : +33 (0)5 82 52 52 61
Site internet : www.kpmg.fr

Centrakor Stores S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021
Centrakor Stores S.A.S.
6, avenue Saint-Granier - ZAC de Saint-Martin du Touch - 31300 Toulouse

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une entité de droit anglais.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

KPMG S.A.
224 rue Carmin
CS 17610
31676 Labège Cedex
France

Téléphone : +33 (0)5 82 52 52 62
Télécopie : +33 (0)5 82 52 52 61
Site internet : www.kpmg.fr

Centrakor Stores S.A.S.

Siège social : 6, avenue Saint-Granier - ZAC de Saint-Martin du Touch - 31300 Toulouse

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'attention de l'Associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'Associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Centrakor Stores S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une entité de droit anglais.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les 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.

Votre société constitue des dépréciations sur fonds de commerce selon les modalités décrites dans la note « Principes Règles et méthodes comptables – Actifs immobilisés – Immobilisations incorporelles » de l'annexe aux comptes annuels.

Nos travaux ont notamment consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, à revoir les calculs effectués par la société, à comparer les estimations des périodes précédentes avec les réalisations correspondantes et à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la Direction

Vérifications spécifiques

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

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

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.

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 votre Président.

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

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

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

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

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

Labège, le 17 juin 2022

KPMG S.A.



Mathieu Leruste
Associé

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP **N° 2050 2022**

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

Désignation de l'entreprise : SAS CENTRAKOR STORES — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 6 avenue St Granier 31000 TOULOUSE — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 8 0 7 9 4 5 1 1 0 0 5 2 3 — Néant ☐ *

				Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122021 Net 3	N-1 31122020 Net 4
		Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	3 052 620	AG 3 050 333	2 286	2 286
		Fonds commercial (1)	AH	16 031 450	AI 106 558	15 924 892	14 507 245
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	240 000	AO	240 000	240 000
		Constructions	AP	2 160 000	AQ 1 057 512	1 102 487	1 318 487
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 763 032	AS 1 222 823	540 208	577 494
		Autres immobilisations corporelles	AT	57 731 111	AU 34 702 698	23 028 412	21 390 154
		Immobilisations en cours	AV	218 092	AW	218 092	
		Avances et acomptes	AX	4 649	AY	4 649	3 442
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU		CV		
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		200
		Autres immobilisations financières*	BH	3 015 362	BI	3 015 362	2 487 333
		TOTAL (II)	BJ	84 216 319	BK 40 139 925	44 076 393	40 526 645
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	47 625 938	BU 1 528 277	46 097 660	36 605 274
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	8 773 453	BY 126 215	8 647 238	8 555 822
		Autres créances (3)	BZ	13 267 205	CA	13 267 205	7 409 736
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
		Disponibilités	CF	4 043 228	CG	4 043 228	14 191 358
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	2 994 024	CI	2 994 024	2 903 823
		TOTAL (III)	CJ	76 703 849	CK 1 654 493	75 049 356	69 666 015
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
		Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	160 920 169	1A 41 794 418	119 125 750	110 192 661

Renvois : (1) Dont droit au bail : 95 000 — (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an CR 150 358

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

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

Cegid Group

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** **DGFiP N° 2051 2022**

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

Désignation de l'entreprise SAS CENTRAKOR STORES — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N – 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 286 175)	DA	1 286 175	1 286 175
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	636 572	636 572
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	128 618	128 618
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	15 292 297	13 569 693
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	15 031 176	11 754 769
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	32 374 839	27 375 828
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	297 763	260 164
	Provisions pour charges	DQ	188 246	138 711
	TOTAL (III)	DR	486 009	398 875
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	142 750	872 616
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	28 019 373	41 779 279
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	40 780 708	24 279 341
	Dettes fiscales et sociales	DY	15 875 917	14 267 118
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	999 475	756 357
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	446 677	463 244
	TOTAL (IV)	EC	86 264 901	82 417 957
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	119 125 750	110 192 661

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus–values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	76 768 641	64 041 910
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	35 299	13 007

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

Cegid Group

3 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)** DGFiP **N° 2052 2022**

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

Désignation de l'entreprise : SAS CENTRAKOR STORES — Néant ☐ *

			Exercice N						Exercice (N – 1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	207 305 815	FB	4 450 154	FC	211 755 969		180 666 294
	Production vendue biens *	FD	9 241 142	FE	670 758	FF	9 911 900		8 530 053
	Production vendue services *	FG	12 718 497	FH	696 639	FI	13 415 136		13 706 015
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	229 265 455	FK	5 817 551	FL	235 083 007		202 902 363
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	204 326		27 359
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	410 932		5 220 558
	Autres produits (1) (11)					FQ	140		44
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	235 698 406		208 150 325
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	121 448 923		99 021 318
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(9 566 463)		(1 567 284)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	59 455 753		51 132 614
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	4 191 213		4 795 461
	Salaires et traitements*					FY	25 547 438		21 656 631
	Charges sociales (10)					FZ	6 794 004		5 912 157
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	7 144 582		7 032 152
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	79 739		149 337
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	280 322		158 033
	Autres charges (12)					GE	159 835		130 036
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	215 535 348		188 420 459
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	20 163 058		19 729 866
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* **(III)**					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* **(IV)**					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	222 331		144 269
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN	18		8
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	222 349		144 278
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	528 010		573 098
	Différences négatives de change					GS	4		34
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	528 015		573 133
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(305 665)		(428 854)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	19 857 393		19 301 011

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

Cegid Group

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

4 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)**

DGFiP **N° 2053 2022**

Désignation de l'entreprise SAS CENTRAKOR STORES — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	429 943	88 359
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	245 762	1 573 633
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	3 933 102	185 923
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	4 608 808	1 847 916
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	135 351	210 409
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	235 382	1 524 316
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		152 000
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	370 733	1 886 725
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	4 238 075	(38 809)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	3 024 575	2 245 200
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	6 039 717	5 262 232
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	240 529 565	210 142 520
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	225 498 388	198 387 751
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	15 031 176	11 754 769
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1G		
(3) Dont	– Crédit–bail mobilier *	HP		
	– Crédit–bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	363 621	419 969
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	225 061	231 614
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	200 428	4 971 225
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG–CRDS **A5**			
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	144 264	117 114
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives **A6**		obligatoires **A9**	
	Dont cotisations facultatives Madelin **A7**		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite **A8**	

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

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
CESSIONS ET/OU MISES AU REBUT IMMOBILISATIONS	235 382	245 762
AMENDES	5 344	
LITIGES SALARIES	22 148	25 322
REGULARISATIONS COMPTES DE TIERS	2 132	25 860
REGULARISATIONS MAGASINS	1 398	23 203

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

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

Cegid Group

CENTRAKOR

SAS CENTRAKOR STORES

Siège social : 6 avenue St Granier
31000 TOULOUSE

France

SIREN : 380794511

ANNEXE

Comptes au 31/12/2021

- SOMMAIRE -

Généralités

Principes Règles et méthodes comptables — 2
Evènements Significatifs — 4

Notes sur le Bilan

Immobilisations — 5
Amortissements — 6
Créances et dettes — 7
Provisions et dépréciations — 8
Charges à payer — 9
Produits à recevoir — 10
Charges et produits constatés d'avance — 11
Composition du capital social — 12
Variation des capitaux propres — 13
Engagements Hors Bilan — 14
Eléments relevant de plusieurs postes de bilan — 15

Notes sur le Résultat

Ventilation du chiffre d'affaires — 16
Répartition de l'impôt sur les bénéfices — 17
Transfert de charges — 18
Eléments relevant de plusieurs postes du Cpte de Rtat (CARGO) — 19
Principales opérations réalisées avec la société — 20

Autres Informations

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société — 21
Effectif moyen — 22

L'exercice clôturé au 31 décembre 2021 présente un montant total du bilan de 119 125 750.56 € et dégage un résultat de 15 031 176.27 €.

Règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07.

D'une manière générale, les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la règlementation française en vigueur, résultant des arrêtés de l'Autorité des Normes Comptables.
L'établissement des comptes annuels nécessite de la part de la Direction de l'entreprise d'effectuer des estimations et de faire des hypothèses qui ont un impact sur l'application des méthodes comptables et sur les montants des actifs et des passifs, des produits et des charges. Ces estimations ou hypothèses peuvent être révisées d'exercice en exercice si les circonstances sur lesquelles elles étaient fondées évoluent ou à la suite de nouvelles informations.

ACTIFS IMMOBILISÉS

Immobilisations incorporelles :

En application du règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, qui est venu transposer la directive comptable 2013/34/UE du 26 juin 2013, les fonds commerciaux inscrits à l'actif du bilan ont une durée d'utilisation présumée illimitée.
Ils ne font pas l'objet d'un amortissement mais sont soumis à des tests de dépréciation annuels, sur la base des flux de trésorerie futurs attendus ou sur la base de leur valeur d'inventaire évaluée à partir de différents critères : prix de cession envisagé, évolution de chiffre d'affaires, perspectives de rentabilité futures.
Dans le cas où la durée d'utilisation est limitée, les fonds de commerces sont amortis sur cette durée ou à défaut sur 10 ans.
La dépréciation est irréversible.

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport en conséquence des opérations de fusion-absorption au cours des exercices précédents.
Les marques portées à l'actif du bilan l'ont été à l'occasion d'une opération de fusion-absorption à effet du 1er janvier 1995. La marque a été provisionnée à 100 %.
Le montant porté en fonds de commerce à l'actif du bilan correspond à l'évaluation qui en a été faite à l'occasion des opérations de fusion-absorption réalisées par l'assemblée générale extraordinaire du 28 janvier 1999.
Les fonds créés depuis et à ce jour ne sont pas valorisés.

Immobilisations corporelles et incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.
Elles sont amorties sur les durées de vie de chacun des biens.

	Durée
Matériel industriel	3 à 5 ans
Installations générales, agencements et aménagements divers	1 à 10 ans
Matériel de transport	2 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	1 à 5 ans
Mobilier	1 à 10 ans

Immobilisations financières :

Le cas échéant, la valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais et accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks :

Les stocks de marchandises sont évalués au coût d'acquisition suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré".
La valeur brute des marchandises et approvisionnement comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Lorsque le coût de revient d'un article en stock est supérieur à sa valeur probable de réalisation, il est constaté une provision pour dépréciation égale à la différence entre ces deux montants.

Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Les éventuelles provisions pour dépréciation sont déterminées en fonction du risque d'irrécouvrabilité de chacune des créances concernées.

Engagements :

indemnités de fin de carrière

La convention collective du Commerce de Gros dont dépend l'entité prévoit des indemnités de fin de carrière. Bien que notre Société ait décidé de ne pas comptabiliser de provision particulière, le montant de l'engagement de l'entreprise en matière de pensions de retraite a été calculé au 31 décembre 2021.
Il s'élève à : 2 003 019 €.

Le calcul de la PIDR a été fait selon les hypothèses suivantes :

- départ à l'initiative du salarié
- taux d'actualisation utilisé 0.70 %
- turnover moyen

Précisons que cette provision a été calculée en tenant compte de la recommandation de l'Autorité des Normes Comptables n°2013-02. Le calcul de la PIDR a été fait selon les hypothèses suivantes : départ à l'initiative du salarié à l'âge légal de départ à la retraite soit 62 ans.

Congés payés :

La société a opté pour le régime de déduction de l'indemnité de congés payés à la clôture de l'exercice (Art.39-1-1er bis - al 1er du CGI).

Provisions pour risques et charges :

Les passifs sont évalués conformément au règlement ANC n°2014-03.

Enregistrement des charges et des produits :

Ceux-ci sont enregistrés suivant les principes généralement admis sans que des dispositions très spécifiques à notre Société soient à préciser.

Intégration fiscale :

Notre société a opté pour le régime de groupe prévu par l'article 223A du CGI en date du 27/04/2014 avec effet au 1er janvier 2014. La société tête de groupe est CARGO, SAS au capital de 24 166 233 € inscrite au RCS de Toulouse sous le numéro 483 108 551, dont le siège social est à Toulouse, 6 avenue Saint Granier.
L'impôt sur les sociétés est calculé, conformément à la convention d'intégration fiscale, comme si la société était imposée séparément.

- De l'exercice :

Transferts, restructurations et ouvertures de magasins :

*** Transferts :**

- Le magasin de Montauban (82) d'une surface de 1.870 m² a fermé le 14 mars 2021 pour rouvrir le 27 mai 2021 dans un nouveau local mieux situé et sur une surface plus grande de 3.308 m².

- Le magasin de Balma (31), d'une surface de 1.200 m² environ, a été déplacé en fin d'année 2021, dans un nouveau local de plus de 5.000 m². Il s'agit à ce jour du plus grand magasin CENTRAKOR du réseau intégré.

- Le magasin de Nantes la Bottière (44) a déménagé dans un local adjacent plus grand et entièrement aménagé par la Mairie de Nantes, propriétaire de l'ensemble commercial. Il a fermé fin septembre pour une réouverture le 13 novembre 2021.

*** Ouvertures de nouveaux points de ventes :**

Au cours de l'année écoulée, la société a ouvert six nouveaux points de ventes.
Trois magasins ont été ouverts suite au rachat de fonds de commerce anciennement exploités par un adhérent :
- Gien (45) ouverture 22/11/2021
- Amilly (45) ouverture 24/11/2021
- Corbeil Essonnes (95) ouverture 27/11/2021.

L'implantation en Belgique se poursuit avec l'ouverture de trois magasins supplémentaires :
- La Louvière ouverture 11/09/2021
- Marche en Famène ouverture 16/10/2021
- Waterloo ouverture 27/12/2021.

Un bail sous conditions suspensives a également été signé en mars 2021 pour une prochaine ouverture sur la commune de Herstal courant 2022, les conditions suspensives ayant été levées en novembre 2021.

Evènements concernant le COVID :

L'épidémie de coronavirus et les mesures de confinement décidées par le gouvernement ont conduit notre société à adapter son activité et son organisation.

Notre société a notamment dû fermer ses points de ventes du 04/04/2021 au 18/05/2021.

Dans ce contexte, notre société a mis en œuvre les différentes mesures mises à disposition sur le plan règlementaire et financier afin d'assurer la consolidation de sa situation financière.

Par ailleurs, notre société a perçu en février 2022 la somme de 3.907.780 € correspondant à la perte d'exploitation due par notre Compagnie d'assurance au titre de la période de fermeture allant du 29 octobre 2020 au 28 novembre 2020. Cette somme a été comptabilisé à la clôture de l'exercice en transfert de charges exceptionnelles.

- Postérieurs à la clôture :

Néant.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 704 071		1 380 000
Terrains	240 000		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	2 160 000		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	1 620 056		179 176
Installations générales, agenc., aménag.	49 630 696		8 146 592
Matériel de transport	421 093		412 693
Matériel de bureau, informatique, mobilier	82 297		26 476
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			218 092
Avances et acomptes	3 442		14 690
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**54 157 585**		**8 997 719**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 487 534		528 338
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**2 487 534**		**528 338**
TOTAL GENERAL	**74 349 189**		**10 906 057**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			19 084 071	
Terrains			240 000	
Constructions sur sol propre			2 160 000	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.		36 199	1 763 033	
Installations générales, agencements divers		658 594	57 118 694	
Matériel de transport		307 248	526 537	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		22 893	85 880	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			218 092	
Avances et acomptes		13 483	4 650	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**1 038 418**	**62 116 886**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		509	3 015 363	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**509**	**3 015 363**	
TOTAL GENERAL		**1 038 927**	**84 216 320**	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	841 512	216 000		1 057 512
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 042 561	213 521	33 259	1 222 824
Installations générales, agenc. et aménag. divers	28 437 503	6 632 134	600 307	34 469 330
Matériel de transport	238 925	79 192	133 094	185 023
Matériel de bureau et informatique, mobilier	67 503	3 735	22 893	48 345
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**30 628 005**	**7 144 582**	**789 553**	**36 983 035**
TOTAL GENERAL	**30 628 005**	**7 144 582**	**789 553**	**36 983 035**

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	3 015 363		3 015 363
Clients douteux ou litigieux	150 359		150 359
Autres créances clients	8 623 095	8 623 095	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	17 912	17 912	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	53 613	53 613	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	1 792 243	1 792 243	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	304 715	304 715	
Etat, autres collectivités : créances diverses	25 644	25 644	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	11 073 078	11 073 078	
Charges constatées d'avance	2 994 024	2 994 024	
TOTAL GENERAL	**28 050 046**	**24 884 325**	**3 165 721**
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	200		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	36 354	36 354		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	106 397		106 397	
Emprunts et dettes financières divers	489 864		489 864	
Fournisseurs et comptes rattachés	40 780 708	40 780 708		
Personnel et comptes rattachés	6 414 181	6 414 181		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 530 387	2 530 387		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	4 371 572	4 371 572		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	2 559 778	2 559 778		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	27 529 509	18 629 509	8 900 000	
Autres dettes	999 476	999 476		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	446 677	446 677		
TOTAL GENERAL	**86 264 902**	**76 768 642**	**9 496 260**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	752 158			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	398 876	280 322	193 189	486 009
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**398 876**	**280 322**	**193 189**	**486 009**
Dépréciations immobilisations incorporelles	3 194 538		37 647	3 156 891
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	1 454 200	74 261	184	1 528 278
Dépréciations comptes clients	125 544	5 478	4 806	126 215
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**4 774 282**	**79 739**	**42 637**	**4 811 384**
TOTAL GENERAL	**5 173 158**	**360 061**	**235 826**	**5 297 393**

Dotations et reprises d'exploitation	360 061	210 504
Dotations et reprises financières		
Dotations et reprises exceptionnelles		25 322

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

Charges à payer

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16884000	INTERETS COURUS SUR EM	1 054,30	2 811,39	-1 757,09
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		**1 054,30**	**2 811,39**	**-1 757,09**
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	FSSEURS FACTURES NON PARVENUES	2 531 804,18	1 644 011,09	887 793,09
40810005	FSSEURS FNP BELGIQUE	289 725,11	18 111,87	271 613,24
40812000	Fourn -fres non parvenu groupe	216 006,28	297 577,49	-81 571,21
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**3 037 535,57**	**1 959 700,45**	**1 077 835,12**
AUTRES DETTES				
41980001	CLIENTS RRR A ACCORDER	411 439,74	281 281,99	130 157,75
45580000	INTERETS.COURUS	363 621,49	419 969,37	-56 347,88
TOTAL AUTRES DETTES		**775 061,23**	**701 251,36**	**73 809,87**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42820000	PERSONNEL - PROV.CONGE	2 343 191,81	2 045 047,85	298 143,96
42820005	PERSONNEL - PROV.CONGE BELGIQU	85 689,71	35 679,89	50 009,82
42840000	DETTES PROVIS.PARTICIPAT°SALAR	3 024 575,00	2 245 200,00	779 375,00
42860000	PERSONNEL.AUTRES CHARG	767 486,33	600 512,00	166 974,33
42860005	PERSONNEL.AUTRES CHARG BELGIQU	2 518,00		2 518,00
42862000	PERSONNEL.CHQS NON ENCAISSES	2 202,33	2 202,33	
43820000	CHARGES SUR CONGES A P	586 761,53	496 953,70	89 807,83
43860000	ORGANISMES SOCIAUX CHA	824 709,45	632 544,80	192 164,65
43860005	ORGANISMES SOCIAUX CHA BELGIQU	1 487,20		1 487,20
44820000	CHARGES FISCALES/ CONGES PAYES	59 282,76	48 672,12	10 610,64
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	2 439 879,78	2 562 022,66	-122 142,88
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**10 137 783,90**	**8 668 835,35**	**1 468 948,55**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51860000	INTERETS COURUS A PAYE	33 079,20	1 587,94	31 491,26
51860005	INTERETS COURUS A PAYE BELGIQU		164,00	-164,00
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**33 079,20**	**1 751,94**	**31 327,26**
TOTAL CHARGES A PAYER		**13 984 514,20**	**11 334 350,49**	**2 650 163,71**

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	8 073 007,08	7 962 197,90	110 809,18
41810005	CLIENTS FACT.A ETABLIR.BELGIQU	2 369,71		2 369,71
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**8 075 376,79**	**7 962 197,90**	**113 178,89**
AUTRES CREANCES				
40980000	FSSEURS AVOIRS A RECEVOIR	263 951,23	331 100,60	-67 149,37
40980005	FSSEURS AVOIRS A RECEVOIR BELG	20 444,37	24,00	20 420,37
40981000	FRS RFA NON PARVENUES	6 039 139,66	5 123 081,99	916 057,67
40981005	FRS RFA NON PARVENUES BELGIQUE	142 930,61	57 548,66	85 381,95
40981200	RRR A OBTENIR Groupe	17,16		17,16
43870005	ORGANIS.SOCIAUX PAR BELGIQUE		4 337,00	-4 337,00
44870000	ETAT PRODUITS A RECEVO	304 715,06	21 438,00	283 277,06
46870000	DIVERS PRODUITS A RECE	3 914 256,56	75 852,66	3 838 403,90
TOTAL AUTRES CREANCES		**10 685 454,65**	**5 613 382,91**	**5 072 071,74**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**18 760 831,44**	**13 575 580,81**	**5 185 250,63**

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 843 843,95	2 842 035,24	1 808,71
48600005	CHARGES CONST.D'AVAN.BELGIQUE	150 180,28	61 788,31	88 391,97
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**2 994 024,23**	**2 903 823,55**	**90 200,68**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-446 535,78	-463 244,58	16 708,80
48700005	PRODUITS CONST AVANCE BEGIQUE	-141,36		-141,36
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**-446 677,14**	**-463 244,58**	**16 567,44**

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	17 149			75

Le capital social est composé de 17 149 actions de 75 € de valeur nominale chacune, entièrement libérées.

Variation des capitaux propres

	Au 31/12/2020	Variation de capital	Affectation du resulat 31/12/2020	Résultat de l'exercice	Autres variation	Au 31/12/2021
Capital social	1 286 175					1 286 175
Prime d'émission, de fusion et d'apport	636 573					636 573
Ecart de réévaluation						
Réserve légale	128 618					128 618
Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves réglementées						
Autres réserves	13 569 693		1 722 605			15 292 298
Report à nouveau						
Résultat de l'exercice	11 754 770		(11 754 770)	15 031 176		15 031 176
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**27 375 829**		**(10 032 165)**	**15 031 176**		**32 374 840**

Distribution de dividendes sur résultat 2020 - AGO du 29/06/2021 : 10 032 165 €

Engagements Hors Bilan

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	2 003 019					2 003 019
Nantissements de fonds de com. au profit d'ets financiers pour un total d'emprunts restant dû au 31/12/21 de	106 397					106 397
Caution personnelle et solidaire au profit de la spociété BAZALP	4 232 968					4 232 968
TOTAL	**6 342 383**					**6 342 383**

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Caution CENTRINVEST au profit du CIC due au 31/12/21	19 727					19 727
Caution SG en faveur de la fondatio d'entreprise Egagés Solidaires	57 000					57 000
TOTAL	**76 727**					**76 727**

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			302 924
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			22 001
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Article 833 - 16 du PCG : aucune information n'est requise lorsque les transactions sont effectuées :

- par la société avec les filiales qu'elle détient en totalité ;
- entre sociétés soeurs détenues en totalité par une même société mère.

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2021	Total 31/12/2020	%
VENTES DE MARCHANDISES	207 305 816	4 450 154	211 755 970	180 666 294	17,21 %
PRODUCTION VENDUE	22 652 243	674 794	23 327 037	22 236 069	4,91 %
TOTAL	**229 958 059**	**5 124 949**	**235 083 007**	**202 902 363**	**15,86 %**

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	19 857 393	4 977 410	14 879 983
Résultat exceptionnel à court terme	4 238 075	1 062 307	3 175 768
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	(3 024 575)		(3 024 575)
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**21 070 893**	**6 039 717**	**15 031 176**

Transfert de charges

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Divers et indemnités d'assurances	-4 018 872	791000/7911*/79145* 79147*/797
Transferts de charges liées au personnel	-89 337	791400/791410
TOTAL	**-4 108 209**	

Eléments relevant de plusieurs postes du Cpte de Rtat (CARGO)

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Entreprises liées autres
Charges d'exploitation Produits d'exploitation			1 427 546
Charges Financières Produits Financiers			
Charges exceptionnelles Produits Exceptionnels			

Article 833 - 16 du PCG : aucune information n'est requise lorsque les transactions sont effectuées :

- par la société avec les filiales qu'elle détient en totalité ;

- entre sociétés soeurs détenues en totalité par une même société mère.

Principales opérations réalisées avec la société

CARGO

Nature de l'Opération	**Rubriques du Bilan ou du compte de résultat**	**Montant**
Redevances versées	Autres Achats et Charges Externes	9 387 828 €
Intérêts C/C	Intérêts et charges assimilés	0 €

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
CARGO 6 av Saint Granier 31300 TOULOUSE Selon la méthode dite d'intégration globale	SAS	24 166 233	100,00 %

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Ingénieurs et Cadres	113	
Agents de maîtrise	128	
Employés et techniciens	863	
TOTAL	**1 105**	