

RCS : LISIEUX Code greffe : 1407

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 40007 Numéro SIREN : 383 947 611 Nom ou dénomination : HONFLEUR DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 05/01/2022 sous le numéro de dépôt 61

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2020

Page 1

Désignation de l'entreprise : SA HONFLEUR DISTRIBUTION

Adresse de l'entreprise :ZI Route de Paris

14600 HONFLEUR

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 8 3 9 4 7 6 1 1 0 0 0 1 8

Néant ☐ *

		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	131 899	AG	90 929	40 969	3 527
	Fonds commercial (1)	AH	351 559	AI		351 559	351 559
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Terrains	AN	6 611 141	AO	769 717	5 841 424	5 855 337
	Constructions	AP	3 148 509	AQ	3 069 659	78 850	90 513
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 268 806	AS	2 130 101	138 705	165 591
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 589 384	AU	1 473 966	115 419	147 199
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours	AV	184 900	AW		184 900	
	Avances et acomptes	AX		AY			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU	978 884	CV		978 884	975 668
	Créances rattachées à des participations	BB	732 018	BC		732 018	667 532
	Autres titres immobilisés	BD	99	BE		99	99
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières*	BH	1 300	BI		1 300	1 300
	TOTAL (II)	BJ	15 998 498	BK	7 534 372	8 464 127	8 258 325
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	23 593	BM		23 593	18 210
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT	3 097 077	BU	20 056	3 077 021	3 239 919
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	31 893	BW		31 893	31 260
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	83 602	BY		83 602	92 213
	Autres créances (3)	BZ	359 282	CA	819	358 463	1 317 943
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	800 000	CE		800 000	4 457 800
DIVERS	Disponibilités	CF	546 156	CG		546 156	600 412
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	90 165	CI		90 165	96 486
	TOTAL (III)	CJ	5 031 769	CK	20 875	5 010 894	9 854 244
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	21 030 267	IA	7 555 247	13 475 020	18 112 569
	Revenants : (1) Dont droit au bail		76 225	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP		(3) Part à plus d'un an : CR	823
	Clause de réserve de propriété : *						
	Immobilisations :						
	Stocks :						
	Créances :						

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans les notes n° 2022

En Euros

NAVISEO

Désignation de l'entreprise : SA HONFLEUR DISTRIBUTION

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000.....)	DA	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	3 383 256	4 330 761
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	690 409	802 495
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	92 240	125 287
	TOTAL (I)	DL	4 209 905	5 302 543
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	80 615	80 615
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	80 615	80 615
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	4 946 281	5 117 315
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	1 164 467	4 340 204
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 867 527	1 955 657
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 084 194	1 173 926
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	11 154	11 074
Compte régul.	Autres dettes	EA	110 878	131 235
	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	9 184 500	12 729 411
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	13 475 020	18 112 569
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	{ Ecart de réévaluation libre	1D		
	{ Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	7 765 734	7 788 556
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

Désignation de l'entreprise : SA HONFLEUR DISTRIBUTION

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
		FA		FB		FC			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		35 250 162				35 250 162	34 094 978	
	Production vendue	FD	7 473	FE		FF	7 473	14 156	
		FG	479 010	FH		FI	479 010	544 307	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	35 736 645	FK		FL	35 736 645	34 653 442	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	13 122	24 635	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	56 730	86 003	
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 986	10 748	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	35 808 483	34 774 828	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	27 717 295	26 924 281	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	173 088	(57 687)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	58 135	58 224	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(5 383)	(1 382)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	2 607 618	2 393 719	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	514 922	550 398	
	Salaires et traitements*					FY	2 898 075	2 805 309	
	Charges sociales (10)					FZ	776 606	755 476	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations		- dotations aux amortissements*		GA	147 085	160 656	
				- dotations aux provisions		GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	20 875	31 468	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)					GE	6 887	15 659	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	34 915 203	33 636 121	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	893 280	1 138 707	
	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH	74 145	13 008	
		Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	(44)	908	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	3 889		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	73 863	42 428	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	77 708	43 336	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	77 297	79 150	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	77 297	79 150	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	411	(35 814)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	967 837	1 115 901	

Désignation de l'entreprise : SA HONFLEUR DISTRIBUTION				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	167 440	100 414	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	33 046	45 468	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	200 487	145 882	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	33 071	6 128	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG		80 615	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	33 071	86 743	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	167 416	59 139	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				IJ	180 001	123 955	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	264 843	248 590	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	36 160 823	34 977 054	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	35 470 414	34 174 559	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	690 409	802 495	
RENOVOIS	(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)		IG				
	(3)	Dont {	- Crédit bail mobilier *		HP		
	- Crédit bail immobilier		HQ				
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	25 262	44 335
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (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	2 094	1 738
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A6		obligatoires	A9		
		A8		dont cotisations Madelin	A7		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)				Exercice N		
					Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Cf état annexe					33 071	200 487	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
					Charges antérieures	Produits antérieurs	

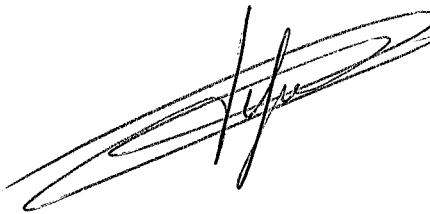
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE

SOMMAIRE

Evènements significatifs postérieurs à la clôture	page 17
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	17
Permanence ou changement de méthodes	17
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	19
Etat des amortissements	20
Etat des provisions	21
Etat des échéances des créances et des dettes	22
Composition du capital social	23
Fonds commercial	24
Autres immobilisations incorporelles	25
Evaluation des immobilisations corporelles	25
Evaluation des amortissements	26
Titres immobilisés	26
Créances immobilisées	26
Evaluation des matières et marchandises	26
Dépréciation des stocks et en cours	26
Dépréciation des créances	27
Détail des produits à recevoir	28
Détail des charges à payer	29
Détail des charges constatées d'avance	30
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	31
Rémunération des dirigeants	32
Ventilation de l'effectif moyen	33
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	34
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	35
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire	36
Honoraires des commissaires aux comptes	36
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	37
Montant des engagements financiers	38
Engagement en matière de pensions et retraites	39
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	40
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	41

Certifié conforme
Le Président



ANNEXE

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus
Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		41 294
Terrains	6 602 148		8 993
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	3 122 493		
Installations générales agencements aménagements des constructions	14 037		11 978
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 252 972		23 845
Installations générales agencements aménagements divers	1 236 889		1 297
Matériel de transport	121 490		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	228 544		12 877
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			184 900
Avances et acomptes			
TOTAL	13 578 574		243 890
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 643 200		67 702
Autres titres immobilisés	99		
Prêts, autres immobilisations financières	1 300		
TOTAL	1 644 599		67 702
TOTAL GENERAL	15 665 337		352 886

	Diminutions	Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions	
Frais établissement et de développement	TOTAL		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		483 457
Terrains			6 611 141
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			3 122 493
Installations générales agencements aménagements constr.			26 016
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	8 012	2 268 806	2 268 806
Installations générales agencements aménagements divers	2 451	1 235 736	1 235 736
Matériel de transport		121 490	121 490
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 263	232 159	232 159
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours		184 900	184 900
Avances et acomptes			
TOTAL		19 725	13 802 740
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			1 710 902
Autres titres immobilisés			99
Prêts, autres immobilisations financières			1 300
TOTAL			1 712 301
TOTAL GENERAL		19 725	15 998 498

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	87 078	3 852		90 929
Terrains	746 811	22 906		769 717
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	3 031 980	23 363		3 055 342
Installations générales agencements aménagements constr.	14 037	279		14 316
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 087 382	50 731	8 012	2 130 101
Installations générales agencements aménagements divers	1 136 213	19 941	2 451	1 153 703
Matériel de transport	82 598	20 663		103 261
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	220 914	5 351	9 263	217 002
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	7 319 935	143 234	19 726	7 443 443
TOTAL GENERAL	7 407 012	147 086	19 726	7 534 372

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 852				
Terrains	22 906				
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui	23 363				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	279				
Instal.techniques matériel outillage indus.	50 731				
Instal.générales agenc.aménag.divers	19 941				
Matériel de transport	20 663				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 351				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	143 234				
TOTAL GENERAL	147 086				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	125 287		33 046		92 240
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	125 287		33 046		92 240

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	80 615				80 615
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	80 615				80 615

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	30 246	20 056	30 246		20 056
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation	1 222	819	1 222		819
TOTAL	31 468	20 875	31 468		20 875
TOTAL GENERAL	237 370	20 875	64 514		193 730
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		20 875	31 468		
financières					
exceptionnelles			33 046		

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	732 018	-0	732 018
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 300		1 300
Clients douteux ou litigieux	823		823
Autres créances clients	82 779	82 779	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	12	12	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	55 109	55 109	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	30 359	30 359	
Débiteurs divers	273 802	273 802	
Charges constatées d'avance	90 165	90 165	
TOTAL	1 266 368	532 227	734 141
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	4 946 281	3 527 515	703 731	715 035
Emprunts et dettes financières divers	232 780	232 780		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 867 527	1 867 527		
Personnel et comptes rattachés	546 090	546 090		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	254 700	254 700		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	10 244	10 244		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	268 261	268 261		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	11 154	11 154		
Groupe et associés	936 586	936 586		
Autres dettes	110 878	110 878		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	9 184 500	7 765 734	703 731	715 035
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	171 034			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	65 860			

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

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

[illegible]

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

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Magasin 23.07.1977	144 827			144 827	
Jardi Brico 01.04.1992	130 507			130 507	
Total	275 334			275 334	

En application du règlement ANC n°2015-06 et 2015-07, un test de dépréciation a été effectué sur le fonds commercial; aucune dépréciation n'a été constatée sur cet exercice.

ANNEXE

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

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise, à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels informatiques	37 186	100.00
Logiciels informatiques	94 713	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Nous avons appliqué les nouvelles dispositions prévues dans le règlement CRC 2002-10 relatives, entre autres, aux modalités de calcul des amortissements et des dépréciations.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	15 à 30 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 20 ans
Installations techniques		
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire et dégressif	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon le dernier prix d'achat connu.

Les stocks sont décomposés comme suit:

-Stock de fournitures: 23 593 €

-Stock de marchandises: 3 097 077 €

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
SUR IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
- Intérêts courus sur prêts	28
SUR CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	
- Clients, factures à établir	854
SUR AUTRES CREANCES	
- Fournisseurs, avoirs à recevoir	40 654
- Fournisseurs, ristournes à recevoir	25 986
- Divers, produits à recevoir	11 761
SUR DISPONIBILITES	
- Intérêts courus sur valeurs mobilières de placement	22 726
Total	102 009

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
SUR EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	
- Intérêts courus sur emprunt	3 308
SUR EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	
- Intérêts courus sur participation	1 111
- Intérêts courus sur comptes courants	43 046
SUR DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
- Fournisseurs, factures non parvenues	184 163
SUR DETTES FISCALES ET SOCIALES	
- Provision pour congés payés	258 457
- Provision pour participation	180 001
- Provision pour 13ème mois	15 612
- Provision pour gratification	80 600
- Provision pour charges sociales sur congés payés	69 783
- Provision pour charges sociales sur 13ème mois	6 015
- Provision pour charges sociales sur gratification	21 762
- Provision pour CFE	5 054
- Provision pour CVAE	78 348
- Provision pour TVS	2 059
- Provision pour taxe sur publicité	1 512
- Provision pour redevance pollution	221
- Provision pour amende fiscale	30 000
- Provision pour TASCOM/C3S	115 570
- Provision pour taxe d'apprentissage	1 488
- Provision pour FPC	12 204
- Provision pour effort construction	14 017
SUR DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	
- Fournisseurs d'immobilisation, factures non parvenues	11 154
SUR AUTRES DETTES	
- Clients, avoirs à établir	37 930
Total	1 173 415

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Marchandises	27 253		
Sous traitance	995		
Taxe foncière	1 768		
Electricité	12		
Location	14 270		
Entretien	15 395		
Assurance	2 649		
Documentation	1 177		
Honoraires	2 756		
Publicité	22 375		
Téléphonie	361		
Services bancaires	334		
Redevance	820		
Total	90 165		

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	35 250 162
Production vendue de services	486 483
Total	35 736 645

ANNEXE

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

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

La ventilation par catégorie n'est pas communiquée car elle conduirait à donner une information sur les rémunérations individuelles.

ANNEXE

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

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	3
Agents de maîtrise et techniciens	16
Employés	83
Ouvriers	10
Total	112

ANNEXE

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

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	77 297	77 708

ANNEXE

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

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	967 837	264 843
Résultat exceptionnel (hors participation)	167 416	
Résultat comptable (hors participation)	1 135 253	

ANNEXE

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

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

(PCG Art. 831-2/18 et Art. 832-12)

	Montant
Résultat de l'exercice	690 409
Impôt sur les bénéfices	264 843
Résultat avant impôt	955 252
Variation des provisions réglementées : - amortissements dérogatoires	-33 046
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	922 206

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 8.816 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 8.816 €

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 942 973
Emprunts et dettes financières divers :	72 813
- - Intérêts restant dus sur emprunts	72 813
Total	5 015 786

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : CIC
Montant initial de cette garantie : 1 300 000
Montant restant dû en capital : 780 000
Date de fin d'échéance de la garantie : 05/12/2028
Nature de la sûreté réelle : Nant. 1er rang du fonds de commerce

Emprunt du : BPI FRANCE
Montant initial de cette garantie : 1 300 000
Montant restant dû en capital : 812 973
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/12/2028
Nature de la sûreté réelle : Nant. 1er rang du fonds de commerce

Emprunt du : Caisse Epargne
Montant initial de cette garantie : 3 350 000
Montant restant dû en capital : 3 350 000
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/10/2020
Nature de la sûreté réelle : nantissement contrat de capi Sohodis pour 750 000€
: nantissement c/c Sohodis pour 750 000€

ANNEXE

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

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Avals et cautions	280 811
Engagements en matière de pensions	123 437
Total (1)	404 248
(1) Dont concernant les dirigeants	22 966

Détail des cautions données

Détail joint

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées	22 966	100 471	222 415
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour			

Le montant de l'engagement de départ à la retraite est calculé en fonction de l'indemnité légale ou conventionnelle (par application d'un coefficient selon l'ancienneté du personnel et des dirigeants). Il tient compte également de la probabilité de présence des personnes concernées jusqu'à l'âge de la retraite.

La provision théorique permet de déterminer le montant de l'indemnité à servir en fin de carrière.

Nous rappelons qu'aucune provision n'a été comptabilisée au bilan.

ANNEXE

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

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Accroissements	
Provisions réglementées :	
- TASCOT	12 212
- C3S	2 019
Autres :	
- Participation	180 001
Total des accroissements	194 232

ANNEXE

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

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SA SOHODIS	SA	3 090 000	ZI - 14600 HONFLEUR

"HONFLEUR DISTRIBUTION"
S.A. au capital de 40.000 Euros

Siège social :

Zone Industrielle

14600 HONFLEUR

R.C.S : LISIEUX 383.947.611

EXTRAIT

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

Séance du 02 Juillet 2020

(exercice clos au 31 janvier 2020)

PROPOSITION SOUMISE

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 690.409 euros, de la manière suivante :

- à titre de distribution de dividendes (soit 276 € par titre) 690.000 €
- le solde aux Autres Réserves 409 €

Chaque action recevra ainsi un dividende de 276 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Les dividendes perçus sont assujettis à un prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts. Lors de la déclaration de revenus de l'année d'imposition, le redevable pourra conserver le prélèvement forfaitaire unique (PFU de 12,8 %) ou opter au barème progressif.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois précédents exercices, ont été les suivantes :

<u>Exercice</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Eligible à l'abattement</u>	<u>Non éligible à l'abattement</u>
Exercice 2016/2017	0 €	0 €	0 €
Exercice 2017/2018	1.089.420 €	871,54 €	1.088.548,46 €
Exercice 2018/2019	300.000 €	240,00 €	299.760,00 €

Il est ici précisé que l'assemblée du 30 janvier 2020 a décidé la distribution d'un dividende par prélèvement sur les réserves, à hauteur de 1.450.000 euros.

RESOLUTION VOTEE

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 690.409 euros, de la manière suivante :

- à titre de distribution de dividendes (soit 276 € par titre) 690.000 €
- le solde aux Autres Réserves 409 €

Chaque action recevra ainsi un dividende de 276 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Les dividendes perçus sont assujettis à un prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts. Lors de la déclaration de revenus de l'année d'imposition, le redevable pourra conserver le prélèvement forfaitaire unique (PFU de 12,8 %) ou opter au barème progressif.

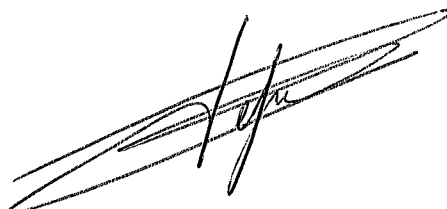
Rappel des dividendes antérieurement distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois précédents exercices, ont été les suivantes :

<u>Exercice</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Eligible à l'abattement</u>	<u>Non éligible à l'abattement</u>
Exercice 2016/2017	0 €	0 €	0 €
Exercice 2017/2018	1.089.420 €	871,54 €	1.088.548,46 €
Exercice 2018/2019	300.000 €	240,00 €	299.760,00 €

Il est ici précisé que l'assemblée du 30 janvier 2020 a décidé la distribution d'un dividende par prélèvement sur les réserves, à hauteur de 1.450.000 euros.

Copie Certifiée Conforme
Le Président





HONFLEUR DISTRIBUTION

Société Anonyme au capital de 40 000 €

Siège social : Zone Industrielle

14600 HONFLEUR

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2020

HONFLEUR DISTRIBUTION

Société Anonyme au capital de 40 000 €

Siège social : Zone Industrielle

14600 HONFLEUR

Aux Actionnaires de la société HONFLEUR DISTRIBUTION,

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 HONFLEUR DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le conseil d'administration du 3 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que **les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.**



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

Vérifications spécifiques

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

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

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.441-4 du code de commerce.

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 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 le conseil d'administration.

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.

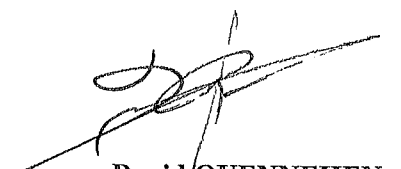
En outre :

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.

Fait à Mont Saint Aignan, le 18 juin 2020

Pour la société NEWTON AUDIT
Commissaire aux comptes


David QUENNEHEN
Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/01/2020 12			Exercice N-1 31/01/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	131 898.62	90 929.29	40 969.33	3 527.45	37 441.88	NS
	Fonds commercial (1)	351 558.71		351 558.71	351 558.71		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	6 611 141.00	769 717.21	5 841 423.79	5 855 337.05	-13 913.26	-0.24
	Constructions	3 148 508.86	3 069 658.55	78 850.31	90 513.44	-11 663.13	-12.89
	Installations techniques, matériel et outillage	2 268 805.53	2 130 100.98	138 704.55	165 590.63	-26 886.08	-16.24
	Autres immobilisations corporelles	1 589 384.42	1 473 965.77	115 418.65	147 198.67	-31 780.02	-21.59
	Immobilisations en cours	184 900.00		184 900.00		184 900.00	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	978 883.78		978 883.78	975 667.78	3 216.00	0.33
	Créances rattachées à des participations	732 017.96		732 017.96	667 531.76	64 486.20	9.66
	Autres titres immobilisés	99.45		99.45	99.45		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 300.00		1 300.00	1 300.00		
	Total II	15 998 498.33	7 534 371.80	8 464 126.53	8 258 324.94	205 801.59	2.49
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	23 593.00		23 593.00	18 210.00	5 383.00	29.56
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	3 097 077.00	20 056.00	3 077 021.00	3 239 918.63	-162 897.63	-5.03
	Avances et acomptes versés sur commandes	31 893.46		31 893.46	31 260.21	633.25	2.03
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	83 602.42		83 602.42	92 213.48	-8 611.06	-9.34
	Autres créances	359 282.37	819.12	358 463.25	1 317 943.37	-959 480.12	-72.80
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	800 000.00		800 000.00	4 457 800.00	-3 657 800.00	-82.05
	Disponibilités	546 155.61		546 155.61	600 412.18	-54 256.57	-9.04
	Charges constatées d'avance (3)	90 164.78		90 164.78	96 485.99	-6 321.21	-6.55
	Total III	5 031 768.64	20 875.12	5 010 893.52	9 854 243.86	-4 843 350.34	-49.15
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	21 030 266.97	7 555 246.92	13 475 020.05	18 112 568.80	-4 637 548.75	-25.60

(1) Dont droit au bail 76 224.51

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

823.00

NAVISEO

COMPTES AUDITÉS

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/01/2020 12	Exercice N-1 31/01/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 40 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	40 000.00	40 000.00		
	Réserves				
	Réserve légale	4 000.00	4 000.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	3 383 255.88	4 330 760.84	-947 504.96	-21.88
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	690 408.65	802 495.04	-112 086.39	-13.97
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	92 240.40	125 286.66	-33 046.26	-26.38
	Total I	4 209 904.93	5 302 542.54	-1 092 637.61	-20.61
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	80 615.00	80 615.00		
	Total III	80 615.00	80 615.00		
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	4 946 281.28	5 117 314.79	-171 033.51	-3.34
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	1 164 466.57	4 340 203.92	-3 175 737.35	-73.17
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 867 526.80	1 955 657.33	-88 130.53	-4.51
	Dettes fiscales et sociales	1 084 193.62	1 173 926.44	-89 732.82	-7.64
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	11 154.00	11 073.98	80.02	0.72
	Autres dettes	110 877.85	131 234.80	-20 356.95	-15.51
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	9 184 500.12	12 729 411.26	-3 544 911.14	-27.85
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	13 475 020.05	18 112 568.80	-4 637 548.75	-25.60

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

7 765 734.00 7 788 556.47

NAVISEO

COMPTES AUDITÉS

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2020 12			Exercice N-1 31/01/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	35 250 161.86		35 250 161.86	34 094 978.00		1 155 183.86	3.39
Production vendue de biens	7 472.93		7 472.93	14 156.40		-6 683.47	-47.21
Production vendue de services	479 010.30		479 010.30	544 307.27		-65 296.97	-12.00
Chiffre d'affaires NET	35 736 645.09		35 736 645.09	34 653 441.67		1 083 203.42	3.13
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			13 122.45	24 635.04		-11 512.59	-46.73
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			56 729.76	86 003.37		-29 273.61	-34.04
Autres produits			1 986.19	10 748.03		-8 761.84	-81.52
Total des Produits d'exploitation (I)			35 808 483.49	34 774 828.11		1 033 655.38	2.97
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			27 717 294.62	26 924 280.83		793 013.79	2.95
Variation de stock (marchandises)			173 087.63	-57 686.63		230 774.26	400.05
Achats de matières premières et autres approvisionnements			58 135.23	58 224.47		-89.24	-0.15
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-5 383.00	-1 382.00		-4 001.00	-289.51
Autres achats et charges externes *			2 607 618.31	2 393 718.95		213 899.36	8.94
Impôts, taxes et versements assimilés			514 922.04	550 398.14		-35 476.10	-6.45
Salaires et traitements			2 898 075.07	2 805 308.59		92 766.48	3.31
Charges sociales			776 606.10	755 476.06		21 130.04	2.80
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			147 085.18	160 656.14		-13 570.96	-8.45
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			20 875.12	31 467.76		-10 592.64	-33.66
Dotations aux provisions							
Autres charges			6 886.70	15 658.60		-8 771.90	-56.02
Total des Charges d'exploitation (II)			34 915 203.00	33 636 120.91		1 279 082.09	3.80
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			893 280.49	1 138 707.20		-245 426.71	-21.55
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			74 145.22	13 007.50		61 137.72	470.02
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTES AUDITÉS

NAVISEO

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2020 12	Exercice N-1 31/01/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	-44.14	908.40	-952.54	-104.86
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	3 888.82		3 888.82	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	73 863.02	42 427.50	31 435.52	74.09
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	77 707.70	43 335.90	34 371.80	79.31
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	77 296.65	79 149.96	-1 853.31	-2.34
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	77 296.65	79 149.96	-1 853.31	-2.34
2. Résultat financier (V-VI)	411.05	-35 814.06	36 225.11	101.15
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	967 836.76	1 115 900.64	-148 063.88	-13.27
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	167 440.44	100 413.99	67 026.45	66.75
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	33 046.26	45 468.08	-12 421.82	-27.32
Total VII	200 486.70	145 882.07	54 604.63	37.43
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	33 070.81	6 127.67	26 943.14	439.70
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		80 615.00	-80 615.00	-100.00
Total VIII	33 070.81	86 742.67	-53 671.86	-61.87
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	167 415.89	59 139.40	108 276.49	183.09
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	180 001.00	123 955.00	56 046.00	45.21
Impôts sur les bénéfices (X)	264 843.00	248 590.00	16 253.00	6.54
Total des produits (I+III+V+VII)	36 160 823.11	34 977 053.58	1 183 769.53	3.38
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	35 470 414.46	34 174 558.54	1 295 855.92	3.79
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	690 408.65	802 495.04	-112 086.39	-13.97

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

NAVISEO

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus
Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	442 164	41 294
Terrains	6 602 148		8 993
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	3 122 493		
Installations générales agencements aménagements des constructions	14 037		11 978
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 252 972		23 845
Installations générales agencements aménagements divers	1 236 889		1 297
Matériel de transport	121 490		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	228 544		12 877
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			184 900
Avances et acomptes			
TOTAL	13 578 574		243 890
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 643 200		67 702
Autres titres immobilisés	99		
Prêts, autres immobilisations financières	1 300		
TOTAL	1 644 599		67 702
TOTAL GENERAL	15 665 337		352 886

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			483 457	483 457
Terrains				6 611 141	6 611 141
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui				3 122 493	3 122 493
Installations générales agencements aménagements constr.				26 016	26 016
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		8 012		2 268 806	2 268 806
Installations générales agencements aménagements divers		2 451		1 235 736	1 235 736
Matériel de transport				121 490	121 490
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		9 263		232 159	232 159
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours				184 900	184 900
Avances et acomptes					
TOTAL			19 725	13 802 740	13 802 740
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations				1 710 902	1 710 902
Autres titres immobilisés				99	99
Prêts, autres immobilisations financières				1 300	1 300
TOTAL				1 712 301	1 712 301
TOTAL GENERAL			19 725	15 998 498	15 998 498

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	87 078	3 852		90 929
Terrains	746 811	22 906		769 717
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	3 031 980	23 363		3 055 342
Installations générales agencements aménagements constr.	14 037	279		14 316
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 087 382	50 731	8 012	2 130 101
Installations générales agencements aménagements divers	1 136 213	19 941	2 451	1 153 703
Matériel de transport	82 598	20 663		103 261
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	220 914	5 351	9 263	217 002
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	7 319 935	143 234	19 726	7 443 443
TOTAL GENERAL	7 407 012	147 086	19 726	7 534 372

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 852				
Terrains	22 906				
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui	23 363				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	279				
Instal.techniques matériel outillage indus.	50 731				
Instal.générales agenc.aménag.divers	19 941				
Matériel de transport	20 663				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 351				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	143 234				
TOTAL GENERAL	147 086				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	125 287		33 046		92 240
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	125 287		33 046		92 240

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	80 615				80 615
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	80 615				80 615

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	30 246	20 056	30 246		20 056
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation	1 222	819	1 222		819
TOTAL	31 468	20 875	31 468		20 875
TOTAL GENERAL	237 369	20 875	64 514		193 731
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		20 875	31 468		
financières					
exceptionnelles			33 046		

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	732 018	-0	732 018
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 300		1 300
Clients douteux ou litigieux	823		823
Autres créances clients	82 779	82 779	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	12	12	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	55 109	55 109	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	30 359	30 359	
Débiteurs divers	273 802	273 802	
Charges constatées d'avance	90 165	90 165	
TOTAL	1 266 368	532 227	734 141
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	4 946 281	3 527 515	703 731	715 035
Emprunts et dettes financières divers	232 780	232 780		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 867 527	1 867 527		
Personnel et comptes rattachés	546 090	546 090		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	254 700	254 700		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	10 244	10 244		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	268 261	268 261		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	11 154	11 154		
Groupe et associés	936 586	936 586		
Autres dettes	110 878	110 878		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	9 184 500	7 765 734	703 731	715 035
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	171 034			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	65 860			

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

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

[illegible]

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

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Magasin 23.07.1977	144 827			144 827	
Jardi Brico 01.04.1992	130 507			130 507	
Total	275 334			275 334	

En application du règlement ANC n°2015-06 et 2015-07, un test de dépréciation a été effectué sur le fonds commercial; aucune dépréciation n'a été constatée sur cet exercice.

ANNEXE

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

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise, à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels informatiques	37 186	100.00
Logiciels informatiques	94 713	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Nous avons appliqué les nouvelles dispositions prévues dans le règlement CRC 2002-10 relatives, entre autres, aux modalités de calcul des amortissements et des dépréciations.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	15 à 30 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 20 ans
Installations techniques		
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire et dégressif	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon le dernier prix d'achat connu.

Les stocks sont décomposés comme suit:

-Stock de fournitures: 23 593 €

-Stock de marchandises: 3 097 077 €

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
SUR IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
- Intérêts courus sur prêts	28
SUR CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	
- Clients, factures à établir	854
SUR AUTRES CREANCES	
- Fournisseurs, avoirs à recevoir	40 654
- Fournisseurs, ristournes à recevoir	25 986
- Divers, produits à recevoir	11 761
SUR DISPONIBILITES	
- Intérêts courus sur valeurs mobilières de placement	22 726
Total	102 009

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
SUR EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	
- Intérêts courus sur emprunt	3 308
SUR EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	
- Intérêts courus sur participation	1 111
- Intérêts courus sur comptes courants	43 046
SUR DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
- Fournisseurs, factures non parvenues	184 163
SUR DETTES FISCALES ET SOCIALES	
- Provision pour congés payés	258 457
- Provision pour participation	180 001
- Provision pour 13ème mois	15 612
- Provision pour gratification	80 600
- Provision pour charges sociales sur congés payés	69 783
- Provision pour charges sociales sur 13ème mois	6 015
- Provision pour charges sociales sur gratification	21 762
- Provision pour CFE	5 054
- Provision pour CVAE	78 348
- Provision pour TVS	2 059
- Provision pour taxe sur publicité	1 512
- Provision pour redevance pollution	221
- Provision pour amende fiscale	30 000
- Provision pour TASCOC/C3S	115 570
- Provision pour taxe d'apprentissage	1 488
- Provision pour FPC	12 204
- Provision pour effort construction	14 017
SUR DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	
- Fournisseurs d'immobilisation, factures non parvenues	11 154
SUR AUTRES DETTES	
- Clients, avoirs à établir	37 930
Total	1 173 415

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Marchandises	27 253		
Sous traitance	995		
Taxe foncière	1 768		
Electricité	12		
Location	14 270		
Entretien	15 395		
Assurance	2 649		
Documentation	1 177		
Honoraires	2 756		
Publicité	22 375		
Téléphonie	361		
Services bancaires	334		
Redevance	820		
Total	90 165		

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	35 250 162
Production vendue de services	486 483
Total	35 736 645

ANNEXE

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

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

La ventilation par catégorie n'est pas communiquée car elle conduirait à donner une information sur les rémunérations individuelles.

ANNEXE

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

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	3
Agents de maîtrise et techniciens	16
Employés	83
Ouvriers	10
Total	112

ANNEXE

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

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	77 297	77 708

ANNEXE

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

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	967 837	264 843
Résultat exceptionnel (hors participation)	167 416	
Résultat comptable (hors participation)	1 135 253	

ANNEXE

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

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

(PCG Art. 831-2/18 et Art. 832-12)

	Montant
Résultat de l'exercice	690 409
Impôt sur les bénéfices	264 843
Résultat avant impôt	955 252
Variation des provisions réglementées : - amortissements dérogatoires	-33 046
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	922 206

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 8.816 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 8.816 €

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 942 973
Emprunts et dettes financières divers :	72 813
- - Intérêts restant dus sur emprunts	72 813
Total	5 015 786

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : CIC
Montant initial de cette garantie : 1 300 000
Montant restant dû en capital : 780 000
Date de fin d'échéance de la garantie : 05/12/2028
Nature de la sûreté réelle : Nant. 1er rang du fonds de commerce

Emprunt du : BEI FRANCE
Montant initial de cette garantie : 1 300 000
Montant restant dû en capital : 812 973
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/12/2028
Nature de la sûreté réelle : Nant. 1er rang du fonds de commerce

Emprunt du : Caisse Epargne
Montant initial de cette garantie : 3 350 000
Montant restant dû en capital : 3 350 000
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/10/2020
Nature de la sûreté réelle : nantissement contrat de capi Sohodis pour 750 000€
: nantissement c/c Sohodis pour 750 000€

ANNEXE

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

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Avals et cautions	280 811
Engagements en matière de pensions	123 437
Total (1)	404 248
(1) Dont concernant les dirigeants	22 966

Détail des cautions données

Détail joint

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées	22 966	100 471	222 415
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour			

Le montant de l'engagement de départ à la retraite est calculé en fonction de l'indemnité légale ou conventionnelle (par application d'un coefficient selon l'ancienneté du personnel et des dirigeants). Il tient compte également de la probabilité de présence des personnes concernées jusqu'à l'âge de la retraite.

La provision théorique permet de déterminer le montant de l'indemnité à servir en fin de carrière.

Nous rappelons qu'aucune provision n'a été comptabilisée au bilan.

ANNEXE

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

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Accroissements	
Provisions réglementées :	
- TASCOM	12 212
- C3S	2 019
Autres :	
- Participation	180 001
Total des accroissements	194 232

ANNEXE

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

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SA SOHODIS	SA	3 090 000	ZI - 14600 HONFLEUR

TABLEAU DES EMPRUNTS

ORGA- NISME	OBJET DU FINANCEMENT	CAPITAL INITIAL	DATE DEB.	DATE FIN.	TX		ECHEANCES					A + DE 5 ANS
							20/21	21/22	22/23	23/24	24/25	
CIC 164 164	Terrain	1 300 000	03/14	12/28	VAR 1,20	C I	86 667 6 552	86 667 5 792	86 667 5 032	86 667 4 273	86 667 3 513	346 666 6 409
BPI France 164 165	Terrain	1 300 000	03/14	12/28	VAR 1,20	C I	87 540 6 086	88 225 5 401	88 915 4 711	89 611 4 015	90 312 3 314	368 370 6 409
C.E. 164 166	Terrain	3 350 000	01/19	10/20	0,45	C I	3 350 000 11 306					
						C I						
						C I						
						C I						
						C I						
						C I						
						C I						
						C I						
						C I						
						C I						
						C I						
						C I						
						C I						
						C I						
						C I						
						C I						
TOTAUX						C	3 524 207	174 892	175 582	176 278	176 979	715 036
ANNUELS						I	23 944	11 193	9 743	8 288	6 827	12 818
TOTAUX						C	3 524 207	703 730				715 036
GENERAUX						I	23 944	36 051				12 818

COMPTES AUDITÉS

TABLEAU DES ENGAGEMENTS FINANCIERS DETAILLES (Engagements donnés avals et cautions)	
---	--

SOCIÉTÉ CONCERNÉE	ORGANISME GARANT	MONTANT EMPRUNT	HAUTEUR DE LA CAUTION	CAPITAL RESTANT DU	CAUTION NETTE
SA VITRY INVESTISSEMENT	BNP	8 106 000	445 830	2 900 053	159 503
SA VITRY INVESTISSEMENT	Crédit coopératif	5 404 000	89 166	2 517 857	41 545
SA VITRY INVESTISSEMENT	Société générale	8 106 000	134 000	2 702 000	44 667
SA VITRY INVESTISSEMENT	Oseo	5 404 000	89 166	2 127 087	35 097
TOTAL					280 811