



Compte de Résultat

1/2

		31/01/2023		31/01/2022
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	129 292 663		125 377 171
	Production vendue (Biens)	10 285 973		8 352 684
	Production vendue (Services et Travaux)	4 135 856		2 990 725
	Montant net du chiffre d'affaires	143 714 493		136 720 579
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation		124 229	74 484
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		1 248 671	2 067 301
	Autres produits		420 564	344 087
	Total des produits d'exploitation (1)		145 507 956	139 206 451
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		108 986 324	103 558 671
	Variation de stock		(583 123)	(612 766)
	Achats de matières et autres approvisionnements		407 642	343 276
	Variation de stock		(11 440)	(3 357)
	Autres achats et charges externes		18 500 933	19 154 202
	Impôts, taxes et versements assimilés		1 699 225	2 200 370
	Salaires et traitements		10 370 792	12 224 388
	Charges sociales du personnel		2 718 915	3 656 489
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir		1 244 220	1 272 146
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant		176 382	255 243
	Dotations aux provisions		84 363	94 609
	Autres charges		159 389	579 281
	Total des charges d'exploitation (2)		143 753 622	142 722 552
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 754 334	(3 516 101)

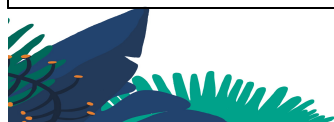




Compte de Résultat

2/2

		31/01/2023	31/01/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 754 334	(3 516 101)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	12 370	74 793
	Perte supportée ou bénéfice transféré	5 749	
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	137	225
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	110 145	99 384
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	258	192
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	32 818	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		143 357	99 801
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	215 162	847 402
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		215 162	847 402
RESULTAT FINANCIER		(71 805)	(747 602)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 689 150	(4 188 909)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	85 494	37 824
	Sur opérations en capital	33 390	2 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	604 536	279 093
	Total des produits exceptionnels	723 421	318 917
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	152 732	60 269
	Sur opérations en capital	290 495	98 825
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	366 655	945 938
	Total des charges exceptionnelles	809 882	1 105 032
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(86 461)	(786 115)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(103 857)	(64 644)
TOTAL DES PRODUITS		146 387 104	139 699 962
TOTAL DES CHARGES		144 680 557	144 610 342
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 706 547	(4 910 380)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		136	
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		110 145	





Bilan Actif

		31/01/2023			31/01/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Certifié Conforme 			
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	884 892	860 203	24 690	49 824
	Fonds commercial (1)	72 990		72 990	72 990
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	385 117	24 202	360 915	364 332
	Constructions	5 058 086	1 871 053	3 187 034	2 460 105
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	10 990 275	9 634 548	1 355 727	1 488 566
	Autres immobilisations corporelles	11 898 938	10 059 289	1 839 649	2 123 958
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	1 236 647		1 236 647	1 183 120
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	5 763 852	224 081	5 539 771	5 506 954
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	51 011		51 011	50 798
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 101 757		1 101 757	1 055 702
TOTAL (II)		37 443 566	22 673 375	14 770 191	14 356 347
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	55 693		55 693	44 253
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	9 379 044	176 382	9 202 663	8 540 679
	Avances et Acomptes versés sur commandes	14 891		14 891	6 861
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	873 046		873 046	1 981 202
	Autres créances	15 744 248	48 702	15 695 545	15 169 833
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 229 110		1 229 110	1 599 542
	Charges constatées d'avance	1 489 085		1 489 085	1 457 786
	TOTAL (III)	28 785 117	225 084	28 560 033	28 800 155
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		66 228 682	22 898 459	43 330 223	43 156 502
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an 1 055 702					
(3) dont créances à plus d'un an 9 245 380					





Bilan Passif

		31/01/2023	31/01/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	152 159	152 159
	RESERVES		
	Réserve légale	15 245	15 245
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 535 167	2 535 167
	Report à nouveau	5 434 636	10 345 016
	Résultat de l'exercice	1 706 547	(4 910 380)
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	550 653	741 947
Total des capitaux propres		10 394 406	8 879 154
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	1 054 136	1 115 801
	Total des provisions	1 054 136	1 115 801
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 130 773	2 291 729
	Emprunts et dettes financières divers (3)	6 804 557	5 048 089
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	52 349	49 001
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 337 517	18 020 709
	Dettes fiscales et sociales	3 150 762	4 144 342
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	343 926	38 399 3 521 087
	Produits constatés d'avance (1)	61 797	48 193
Total des dettes		31 881 682	33 161 547
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		43 330 223	43 156 502
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 706 546,58	(4 910 379,81)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		30 114 860	33 112 546
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		8 166	
(3) Dont emprunts participatifs			

NOBLADIS

SOCIETE ANONYME AU CAPITAL DE 152 159,37 EUROS

Siège social : 2 Allée Emile Zola
Centre commercial E. Leclerc
Zone d'activité du Grand Noble
31 700 BLAGNAC

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

Exercice clos le 31 janvier 2023

NOBLADIS

SOCIETE ANONYME AU CAPITAL DE 152 159,37 EUROS

Siège social : 2 Allée Emile Zola
Centre commercial E. Leclerc
Zone d'activité du Grand Noble
31 700 BLAGNAC

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 janvier 2023

A l'assemblée générale de la société NOBLADIS,

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 **NOBLADIS** relatifs à l'exercice clos le **31 janvier 2023**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

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

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités 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 1^{er} février 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Eléments significatifs » de l'annexe des comptes annuels qui expose, en page 11, le soutien financier apporté par la SOCAMIL, actionnaire ayant pris le contrôle du groupe HBC 31, et le changement de direction qui permettent de soutenir l'hypothèse de continuité d'exploitation.

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 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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

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.

Informations relatives aux délais de paiement

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport de gestion du Conseil d'administration des informations requises par l'article L. 225-37-4 du code de commerce et relatives au gouvernement d'entreprise.

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.

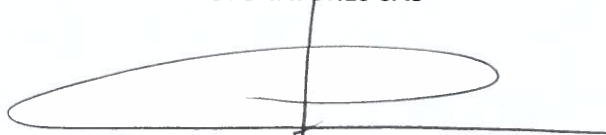
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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.

Toulouse, le 13 juillet 2023

SYGNATURES SAS

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by a vertical line and a horizontal stroke.

Jean Yves GAILLAT



Bilan Actif

		31/01/2023			31/01/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	884 892	860 203	24 690	49 824
	Fonds commercial (1)	72 990		72 990	72 990
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	385 117	24 202	360 915	364 332
	Constructions	5 058 086	1 871 053	3 187 034	2 460 105
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	10 990 275	9 634 548	1 355 727	1 488 566
	Autres immobilisations corporelles	11 898 938	10 059 289	1 839 649	2 123 958
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	1 236 647		1 236 647	1 183 120
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	5 763 852	224 081	5 539 771	5 506 954
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	51 011		51 011	50 798
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 101 757		1 101 757	1 055 702
TOTAL (II)		37 443 566	22 673 375	14 770 191	14 356 347
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	55 693		55 693	44 253
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	9 379 044	176 382	9 202 663	8 540 679
	Avances et Acomptes versés sur commandes	14 891		14 891	6 861
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	873 046		873 046	1 981 202
	Autres créances	15 744 248	48 702	15 695 545	15 169 833
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	1 229 110		1 229 110	1 599 542	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 489 085		1 489 085	1 457 786
	TOTAL (III)	28 785 117	225 084	28 560 033	28 800 155
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)		66 228 682	22 898 459	43 330 223	43 156 502

SYGNATURES S.A.S.

Commissaires aux Comptes

66 228 682

22 898 459

43 330 223

43 156 502

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Au capital de 324 365,57 €

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

31100 TOULOUSE CEDEX 5

9 245 380

1 055 702

SYGNATURES S.A.S.
Commissaires aux Comptes

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



Bilan Passif

		31/01/2023	31/01/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	152 159	152 159
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	15 245	15 245
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 535 167	2 535 167
	Report à nouveau	5 434 636	10 345 016
	Résultat de l'exercice	1 706 547	(4 910 380)
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	550 653	741 947
	Total des capitaux propres	10 394 406	8 879 154
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	1 054 136	1 115 801
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	1 054 136	1 115 801
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 130 773	2 291 729
	Emprunts et dettes financières divers (3)	6 804 557	5 048 089
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	52 349	49 001
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 337 517	18 020 709
	Dettes fiscales et sociales	3 150 762	4 144 342
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		38 399
	Autres dettes	343 926	3 521 087
	Produits constatés d'avance (1)	61 797	48 193
	Total des dettes	31 881 682	33 161 547
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	43 330 223	43 156 502
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 706 546,58	(4 910 379,81)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	30 114 860	33 112 546
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	8 166	
(3)	Dont emprunts participatifs		

SYGNATURES S.A.S.
Commissaires aux Comptes

Au capital de 324 365,57 €
8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse 8 333 321 628

Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z



Compte de Résultat

1/2

				31/01/2023	31/01/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	129 292 663		129 292 663	125 377 171
	Production vendue (Biens)	10 285 973		10 285 973	8 352 684
	Production vendue (Services et Travaux)	4 135 856		4 135 856	2 990 725
	Montant net du chiffre d'affaires	143 714 493		143 714 493	136 720 579
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			124 229	74 484
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 248 671	2 067 301
	Autres produits			420 564	344 087
Total des produits d'exploitation (1)			145 507 956	139 206 451	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			108 986 324	103 558 671
	Variation de stock			(583 123)	(612 766)
	Achats de matières et autres approvisionnements			407 642	343 276
	Variation de stock			(11 440)	(3 357)
	Autres achats et charges externes			18 500 933	19 154 202
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 699 225	2 200 370
	Salaires et traitements			10 370 792	12 224 388
	Charges sociales du personnel			2 718 915	3 656 489
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 244 220	1 272 146
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			176 382	255 243
	- sur actif circulant				
Dotations aux provisions			84 363	94 609	
Autres charges			159 389	579 281	
Total des charges d'exploitation (2)			143 753 622	142 722 552	
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 754 334	(3 516 101)	

SYGNATURES S.A.S.

Commissaires aux Comptes

Au capital de 324 365,57 €

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

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse B 333 321 628

Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z



Compte de Résultat

2/2

		31/01/2023	31/01/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 754 334	(3 516 101)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	12 370	74 793
	Perte supportée ou bénéfice transféré	5 749	
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	137	225
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	110 145	99 384
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	258	192
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	32 818	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	143 357	99 801
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	215 162	847 402
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	215 162	847 402
RESULTAT FINANCIER		(71 805)	(747 602)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 689 150	(4 188 909)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	85 494	37 824
	Sur opérations en capital	33 390	2 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	604 536	279 093
	Total des produits exceptionnels	723 421	318 917
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	152 732	60 269
	Sur opérations en capital	290 495	98 825
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	366 655	945 938
	Total des charges exceptionnelles	809 882	1 105 032
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(86 461)	(786 115)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		(103 857)	(64 644)
TOTAL DES PRODUITS		146 387 104	139 699 962
TOTAL DES CHARGES		144 680 557	144 610 342
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 706 547	(4 910 380)

SYGNATURES S.A.S.
Commissaires aux Comptes

Au capital de 324 865,57 €
8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122
31512 TOULOUSE CEDEX 5
RCS Toulouse B 333 321 628
Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées



Etats financiers au 31/01/2023

Annexe





Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **43 330 223 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 146 387 104 euros** et un total **charges de 144 680 557 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 1 706 547 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2022** et finit le **31/01/2023**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 Novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les principales durées d'amortissements sont les suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks





Règles et Méthodes Comptables

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,56 % (inflation comprise)
- Taux de croissance des salaires : 2,5 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 5 % à 10% dégressif jusqu'à 50 ans
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TV 88-90)
- Méthode de calcul : ANC 2021





Eléments significatifs

Eléments significatifs

→ Composition du capital social de la société NOBLADIS :

Le protocole transactionnel conclu entre les actionnaires majoritaires du groupe HBC 31 et la SOCAMIL, a été homologué par le tribunal de commerce de Nice le 3 mars 2022. L'acte réitératif du protocole de cession portant sur la prise de contrôle des sociétés du groupe HBC 31 par la SOCAMIL a été signé en date du 31/03/2022. Suite à cela, les actions de l'ancien parrainage de NOBLADIS ont été rachetées par la SOCAMIL.

→ Situation de trésorerie et continuité d'exploitation :

Le chiffre d'affaires HT hors carburant à date de clôture 31/01/2023 affiche une hausse de +9.3 M€ (+8.86%) par rapport à la clôture précédente.

La CAF brute ressort à +2.6 M€ et permet de faire face aux remboursements d'emprunts de la période pour 1.8 M€.

La trésorerie nette s'élève à 1,2 M€ au 31/01/2023 contre 1,6 M€ au 31/01/2022.

La société NOBLADIS a bénéficié du soutien financier de la SOCAMIL avec une avance de 3 M€ reçue en avril 2022 et une augmentation de l'encours fournisseur octroyé par la Centrale de 5 M€. Grâce à ce soutien, Nobladis a été en mesure d'apurer ses dettes échues à savoir :

- Remboursement de l'encours affacturage : - 3,2 M€
- Remboursement de l'encours Klepierre : - 2,6 M€
- Remboursement de l'encours Pechavy energie : -1,6 M€
- Remboursement du contrat fiducie : -1,5 M€

Le changement de Direction depuis le mois de janvier 2022 a permis de dynamiser l'activité avec des effets positifs sur la performance de l'entreprise et le financement de ses besoins. La Direction poursuit son plan d'action sur 2023-2024 afin de renforcer sa situation de trésorerie.

Eu égard à la qualité de la SOCAMIL et au soutien financier apporté au groupe HBC 31 dès sa prise de participation, l'hypothèse de continuité d'exploitation n'est pas remise en cause.

→ Provisions pour litiges :

- 1) Litige prud'homaux provisionnés à hauteur de 80%.
- 2) Litige GALEC provisionné à 100%
- 3) Provision de la créance Nobladis Voyages (situation nette négative de la filiale)
- 4) Litiges commerciaux provisionnés à 100% : TEL non mandatés et non utilisés

Les risques liés aux litiges prud'homaux en cours sont provisionnés dans les comptes à hauteur de 80% des demandes d'indemnités et rappels de salaire. Les provisions complémentaires comptabilisées sur l'exercice en charges exceptionnelles s'élève à 352 K€.

Parallèlement à cela, une reprise de provision a été constatée pour un montant de 404 K€ pour les affaires jugées sur l'exercice. Nobladis a été condamnée à verser des indemnités pour ces litiges à hauteur de 273 K€ soit un impact net en produits exceptionnels de 131 K€

→ Intégration fiscale :

Depuis l'exercice ouvert au 01/02/2014, la SA NOBLADIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe HBC 31. NOBLADIS verse à la société HBC 31 l'impôt sur les sociétés comme si elle était imposée séparément. La société HBC 31 reverse à NOBLADIS les crédits et réductions d'impôt qui lui ont été transmis.

→ Comptes consolidés :

La SAS HBC 31 est la société consolidante du groupe formé par elle et ses filiales et participations dont NOBLADIS.





Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	946 686		11 196			957 882
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	946 686		11 196			957 882
CORPORELLES	Terrains	385 117					385 117
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	1 895 796					1 895 796
	instal. agencet aménagement	2 089 359		1 072 932			3 162 291
	Instal technique, matériel outillage industriels	10 805 011		210 309		25 045	10 990 275
	Instal., agencement, aménagement divers	10 629 326		79 320			10 708 645
	Matériel de transport	271 579		134 794		4 635	401 738
	Matériel de bureau, mobilier	774 916		22 501		8 862	788 555
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			1 072 932	1 072 932		
	Avances et acomptes	1 183 120		60 598		7 070	1 236 647
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	28 034 223		2 653 384	1 072 932	45 612	29 569 064
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	5 763 853				1	5 763 852
	Autres titres immobilisés	50 798		214			51 011
	Prêts et autres immobilisations financières	1 055 702		46 055			1 101 757
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 870 353		46 269		1	6 916 620
TOTAL		35 851 262		2 710 849	1 072 932	45 613	37 443 566





Fonds Commercial

	31/01/2023	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	72 990	
TOTAL	72 990	





Filiales et participations

31/01/2023

	Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI BEAUNADE	100	2 219 900	100,00	2 390 794	2 252 618
EURL NOBLADIS VOYAGES	7 622	(102 438)	100,00	7 622	
SNC HIRINA	1 524	1 524	55,00	838	838
2. Participations (10 à 50 %)					
PRESTADIS	1 524	(571)	50,00	78 283	
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI BEAUNADE				32 718	
EURL NOBLADIS VOYAGES			989 717	91 290	
SNC HIRINA	33 899			(7 917)	
2. Participations (10 à 50 %)					
PRESTADIS	1 568			(5 062)	
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nettes					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					



Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	823 872	36 330		860 203
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	823 872	36 330		860 203
CORPORELLES	Terrains	20 785	3 416		24 202
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	1 252 982	87 724		1 340 706
	instal. agencement aménagement	272 068	258 279		530 347
	Instal technique, matériel outillage industriels	9 316 445	343 916	25 813	9 634 548
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	8 620 937	486 528		9 107 465
	Matériel de transport	247 638	9 571	4 636	252 573
	Matériel de bureau, mobilier	683 287	29 658	13 694	699 251
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 414 144	1 219 091	44 143	21 589 092
TOTAL		21 238 016	1 255 422	44 143	22 449 294

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles						99	(99)
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						99	(99)
Terrains							
Constructions sur sol propre			8 964				8 964
sur sol d'autrui							
instal. agencement, aménag.						105 645	(105 645)
Instal. technique matériel outillage industriels			326			89 194	(88 868)
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport						4 929	(4 929)
Matériel de bureau, informatique, mobilier						721	(721)
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES			9 290			200 489	(191 199)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL			9 290			200 588	(191 298)
TOTAL GENERAL NON VENTILE			9 290			200 588	(191 298)



Créances et Dettes

		31/01/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 101 757		1 101 757
	Clients douteux ou litigieux	8 996	8 996	
	Autres créances clients	864 050	864 050	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 052	3 052	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	480 240	480 240	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	85 494	85 494	
	Groupe et associés (2)	9 836 422	591 042	9 245 380
	Débiteurs divers	5 339 039	5 339 039	
	Charges constatées d'avances	1 489 085	1 489 085	
TOTAL DES CREANCES		19 208 135	8 860 998	10 347 137
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	8 166	8 166		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 122 607	699 885	1 422 722	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	1 166 750	875 000		291 750
	Fournisseurs et comptes rattachés	19 337 517	19 337 517		
	Personnel et comptes rattachés	1 338 962	1 338 962		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	821 545	821 545		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	431 055	431 055		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	559 184	559 184		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	5 637 823	5 637 823		
	Autres dettes	343 926	343 926		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	61 797	61 797		
TOTAL DES DETTES		31 829 332	30 114 860	1 422 722	291 750
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		136 469			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 802 560			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



Produits à recevoir

		31/01/2023
Total des Produits à recevoir		3 820 911
Autres créances clients		9 178
Autres créances clients	9 178	
Autres créances		3 811 734
Autres créances	2 616 265	
	68 365	
	1 446	
	85 494	
	27 443	
	169 334	
	843 388	





Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/01/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		61 797	61 797
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			61 797





Charges à payer

		31/01/2023
Total des Charges à payer		4 147 881
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		14 538
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 372 8 166	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 950 051
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 950 051	
Dettes fiscales et sociales		2 183 292
Dettes fiscales et sociales	802 584 259 869 192 250 50 407 210 433 46 447 72 616 17 849 4 275 526 562	





Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		1 489 085	1 489 085
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 489 085





Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	741 947	9 290	200 584	550 653
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES		741 947	9 290	200 584	550 653
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	835 298	352 533	403 952	783 879
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	280 503	84 363	94 609	270 257
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		1 115 801	436 896	498 561	1 054 136
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	256 899		32 818	224 081
	Sur stocks et en-cours	255 243	97 521	176 382	176 382
	Sur comptes clients				
	Autres	48 702			48 702
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	560 843	97 521	209 200	449 165
TOTAL GENERAL		2 418 591	543 707	908 345	2 053 953
Dont dotations et reprises { - d'ex ploitation - financières - exceptionnelles			260 744 361 823	349 852 32 818 604 536	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C. G. I.					



Capital social

		31/01/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		9 981,00	15,2449	152 159,37
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		9 981,00	15,2449	152 159,37





Variations des Capitaux Propres

Capitaux propres clôture 31/01/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2023
--	---	----------------------------------	--	--

Capital social	152 159			152 159
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	15 245			15 245
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 535 167			2 535 167
Report à nouveau	10 345 016	(4 910 380)		5 434 636
Résultat de l'exercice	(4 910 380)	4 910 380	1 706 547	1 706 547
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	741 947		(191 294)	550 653
TOTAL	8 879 154		1 515 252	10 394 406

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

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

8 879 154

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

8 879 154

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

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

1 515 252



Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	129 292 663		129 292 663
Production vendue de biens	10 285 973		10 285 973
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	4 135 856		4 135 856
TOTAL	143 714 493		143 714 493





Honoraires des Commissaires aux Comptes

SYGNATURES (CAC)							
31/01/2023	31/01/2022	%	%	31/01/2023	31/01/2022	%	%

Audit Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés Emetteur Signatures Filiales intégrées globalement Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes Emetteur Signatures Filiales intégrées globalement	31 300		100,00				
Sous-total	31 300		100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement Juridique, fiscal, social Autres							
Sous-total							
TOTAL	31 300		100,00				





Produits et Charges exceptionnels au 31/01/2023

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Pénalités et amendes	3 712	
Autres charges excep. sur opérations de gestion	141 949	
Autres charges	290 494	
Amortissements dérogatoires	9 292	
Amortissements exceptionnels immobilisation	4 832	
Provisions pour risques et charges	352 533	
Autres produits		33 391
Amortissements dérogatoires		200 584
Provisions pour risques et charges		403 952
Produits des exercices antérieurs		85 494
Charges s/ exercices antérieurs	7 070	
Totalisation	809 882	723 421



Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2023	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 689 150	(97 075)	1 786 225
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(86 461)	(6 783)	(79 678)
RESULTAT COMPTABLE		1 602 690	(103 858)	1 706 548

(1) après retraitements fiscaux.



Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2023

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Liés aux amortissements dérogatoires	550 653
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		550 653

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	16 598
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		16 598



Effectif moyen

		31/01/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		34	
	Professions intermédiaires		15	
	Employés		326	
	Ouvriers		33	
	TOTAL		408	





Engagements financiers

	31/01/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Cautionnement parrainage		5 519 362	
Autres cautions contrat fiducie surete terrain		875 000	
		6 394 362	
Avals, cautions et garanties			
Prêts garantis par l'Etat			1 924 554
			1 924 554
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Nantissement du fonds de commerce et des comptes de titres		55 212	
Nantissement du fonds de commerce Loué leclerc		136 000	
		191 212	
Total des engagements financiers (1)		6 585 574	1 924 554
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Engagements retraite :

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 688 157 €



NOBLADIS
Société Anonyme à Conseil d'Administration
Au capital de 152 159,37 €
Siège Social : 2, allée Emile Zola
Centre Commercial E.LECLERC
Zone d'activité du Grand Noble
31 700 BLAGNAC
RCS TOULOUSE 388 231 847

PROCES-VERBAL
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 JUILLET 2023

L'an deux mille vingt-trois
Le 31 juillet à 18 heures

Les actionnaires de la société NOBLADIS, se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle dans les locaux de la SCP RSG AVOCATS, 29 Allées François Verdier 31000 TOULOUSE, avec possibilité de se connecter en visio-conférence.

Chaque associé a été convoqué par lettre recommandée en date du 13 juillet 2023.

Il a été établi une feuille de présence émargée par les membres, présents, représentés ou ayant voté par correspondance.

Monsieur Cyril MONDON préside la séance en sa qualité de Président du Conseil d'administration.

Maître Jessica ABITBOL, Avocat du Cabinet RSG AVOCATS assure le secrétariat.

La société SYGNATURES représentée par Monsieur Jean Yves GAILLAT, Commissaire aux Comptes de la société, régulièrement convoquée est absente et excusée.

Monsieur Laurent LATGE, membre du CSE, régulièrement convoqué, est présent. Monsieur Jean Marc LACOTTE, Directeur Général, assiste également à l'Assemblée.

La feuille de présence certifiée exacte et véritable, permet de constater que tous les associés sont présents, représentés ou ont voté par correspondance.

Le Président constate que l'assemblée générale, régulièrement constituée, peut valablement délibérer.

L'assemblée étant ainsi en mesure de délibérer et met à la disposition de ses membres :

- La feuille de présence
- La liste des actionnaires
- La liste des membres du Conseil d'administration
- La copie de la convocation adressée aux actionnaires
- La copie de la convocation adressée au Commissaire aux comptes
- Le rapport de gestion du Conseil d'administration auquel est annexé le tableau des résultats des cinq derniers exercices
- Les comptes clos au 31 janvier 2023
- Le rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels et son rapport spécial sur les conventions visées aux articles L225-38 et L225-40-1 du code de commerce
- Le texte du projet des résolutions proposés au vote de l'assemblée.

Puis le Président déclare que tous les documents et renseignements prévus par la loi et les règlements, devant être communiqués aux associés, ont été tenus à leur disposition, au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée.

L'assemblée lui donne acte de ces déclarations.

Monsieur Laurent LATGE a remercié le Président et les associés de lui permettre de pouvoir participer à la présente Assemblée.

Le Président, après divers échanges avec Monsieur LATGE et les membres de l'Assemblée, donne lecture des rapports du Conseil d'administration et le Commissaire aux comptes donne lecture de ses rapports.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes inscrites à l'ordre du jour :

- Rapport de gestion du Conseil d'Administration,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à aux articles L225-38 et L225-42 du Code de commerce et approbation desdites conventions,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 janvier 2023 et quitus aux administrateurs,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Renouvellement des mandats des Commissaires aux comptes,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Conseil d'administration et du rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Janvier 2023 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports et faisant apparaître **un bénéfice d'un montant de 1 706 547 euros.**

L'assemblée générale approuve le montant des dépenses non déductibles de l'impôt sur les sociétés, visées à l'article 39, 4° du Code général des impôts qui s'élèvent à 42 203 euros, ainsi que la taxe sur les voitures particulières des sociétés pour un montant de 3 576 euros.

Cette résolution est mise aux voix :

9981... voix ayant voté pour,
..... voix s'étant abstenues.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne aux administrateurs quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

Cette résolution est mise aux voix :

9981... voix ayant voté pour,
..... voix s'étant abstenues.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1 706 547 euros en totalité au compte «Autres réserves».

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

Exercice	Dividendes	Par action	Eligible à l'abattement	Non éligible à l'abattement
31.01.2020	113 563	11,38	9 actions	
31.01.2021	Néant			
31.01.2022	Néant			

Cette résolution est mise aux voix :

9981... voix ayant voté pour,
..... voix s'étant abstenues.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions relevant de l'article L 225-38 et suivants du Code de commerce, approuve les conclusions dudit rapport.

Cette résolution est mise aux voix :

9981... voix ayant voté pour,
..... voix s'étant abstenues.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale prend acte que les mandats des commissaires aux comptes, la société SYGNATURES et Monsieur Gilles BERNAT, respectivement commissaires aux comptes titulaire et suppléant, arrivent à expiration et décide de :

- Renouveler le mandat du commissaire aux comptes titulaire, la société SYGNATURES pour une nouvelle durée de six exercices qui prendra fin à l'issue de l'assemblée générale ordinaire annuelle qui statuera sur les comptes de l'exercice clos le 31 janvier 2029
- Ne pas renouveler le mandat de Monsieur Gilles BERNAT, commissaire aux Comptes suppléant et de ne pas nommer de commissaire aux comptes suppléant en remplacement.

Cette résolution est mise aux voix :

9981... voix ayant voté pour,
..... voix s'étant abstenues.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

SIXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente assemblée pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

Cette résolution est mise aux voix :

9981..... voix ayant voté pour,
..... voix s'étant abstenues.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

CLOTURE

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et le secrétaire.

Le Président

Monsieur Cyril MONDON



Le secrétaire





Certifié Conforme

Etats financiers au 31/01/2023

Annexe





Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **43 330 223** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **146 387 104** euros et un total **charges** de **144 680 557** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 706 547** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2022** et finit le **31/01/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 Novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les principales durées d'amortissements sont les suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks





Règles et Méthodes Comptables

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,56 % (inflation comprise)
- Taux de croissance des salaires : 2,5 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 5 % à 10% dégressif jusqu'à 50 ans
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TV 88-90)
- Méthode de calcul : ANC 2021



Eléments significatifs

Eléments significatifs

→ Composition du capital social de la société NOBLADIS :

Le protocole transactionnel conclu entre les actionnaires majoritaires du groupe HBC 31 et la SOCAMIL, a été homologué par le tribunal de commerce de Nice le 3 mars 2022. L'acte réitératif du protocole de cession portant sur la prise de contrôle des sociétés du groupe HBC 31 par la SOCAMIL a été signé en date du 31/03/2022. Suite à cela, les actions de l'ancien parrainage de NOBLADIS ont été rachetées par la SOCAMIL.

→ Situation de trésorerie et continuité d'exploitation :

Le chiffre d'affaires HT hors carburant à date de clôture 31/01/2023 affiche une hausse de +9.3 M€ (+8.86%) par rapport à la clôture précédente.

La CAF brute ressort à +2.6 M€ et permet de faire face aux remboursements d'emprunts de la période pour 1.8 M€.

La trésorerie nette s'élève à 1,2 M€ au 31/01/2023 contre 1,6 M€ au 31/01/2022.

La société NOBLADIS a bénéficié du soutien financier de la SOCAMIL avec une avance de 3 M€ reçue en avril 2022 et une augmentation de l'encours fournisseur octroyé par la Centrale de 5 M€. Grâce à ce soutien, Nobladis a été en mesure d'apurer ses dettes échues à savoir :

- Remboursement de l'encours affacturage : - 3,2 M€
- Remboursement de l'encours Klepierre : - 2,6 M€
- Remboursement de l'encours Pechavy energie : -1,6 M€
- Remboursement du contrat fiducie : -1,5 M€

Le changement de Direction depuis le mois de janvier 2022 a permis de dynamiser l'activité avec des effets positifs sur la performance de l'entreprise et le financement de ses besoins. La Direction poursuit son plan d'action sur 2023-2024 afin de renforcer sa situation de trésorerie.

Eu égard à la qualité de la SOCAMIL et au soutien financier apporté au groupe HBC 31 dès sa prise de participation, l'hypothèse de continuité d'exploitation n'est pas remise en cause.

→ Provisions pour litiges :

- 1) Litige prud'homaux provisionnés à hauteur de 80%.
- 2) Litige GALEC provisionné à 100%
- 3) Provision de la créance Nobladis Voyages (situation nette négative de la filiale)
- 4) Litiges commerciaux provisionnés à 100% : TEL non mandatés et non utilisés

Les risques liés aux litiges prud'homaux en cours sont provisionnés dans les comptes à hauteur de 80% des demandes d'indemnités et rappels de salaire. Les provisions complémentaires comptabilisées sur l'exercice en charges exceptionnelles s'élève à 352 K€.

Parallèlement à cela, une reprise de provision a été constatée pour un montant de 404 K€ pour les affaires jugées sur l'exercice. Nobladis a été condamnée à verser des indemnités pour ces litiges à hauteur de 273 K€ soit un impact net en produits exceptionnels de 131 K€

→ Intégration fiscale :

Depuis l'exercice ouvert au 01/02/2014, la SA NOBLADIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe HBC 31. NOBLADIS verse à la société HBC 31 l'impôt sur les sociétés comme si elle était imposée séparément. La société HBC 31 reverse à NOBLADIS les crédits et réductions d'impôt qui lui ont été transmis.

→ Comptes consolidés :

La SAS HBC 31 est la société consolidante du groupe formé par elle et ses filiales et participations dont NOBLADIS.





Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	946 686		11 196			957 882
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	946 686		11 196			957 882
CORPORELLES	Terrains	385 117					385 117
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	1 895 796					1 895 796
	instal. agencement aménagement	2 089 359		1 072 932			3 162 291
	Instal technique, matériel outillage industriels	10 805 011		210 309		25 045	10 990 275
	Instal., agencement, aménagement divers	10 629 326		79 320			10 708 645
	Matériel de transport	271 579		134 794		4 635	401 738
	Matériel de bureau, mobilier	774 916		22 501		8 862	788 555
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			1 072 932	1 072 932		
	Avances et acomptes	1 183 120		60 598		7 070	1 236 647
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	28 034 223		2 653 384	1 072 932	45 612	29 569 064	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	5 763 853				1	5 763 852
	Autres titres immobilisés	50 798		214			51 011
	Prêts et autres immobilisations financières	1 055 702		46 055			1 101 757
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 870 353		46 269		1	6 916 620
TOTAL		35 851 262		2 710 849	1 072 932	45 613	37 443 566





Fonds Commercial

	31/01/2023	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	72 990	
TOTAL	72 990	





Filiales et participations

31/01/2023		Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus		
					Brute	Nette	
A. Renseignements détaillés 1. Filiales (Plus de 50 %) SCI BEAUNADE EURL NOBLADIS VOYAGES SNC HIRINA 2. Participations (10 à 50 %) PRESTADIS 1. Filiales (Plus de 50 %) SCI BEAUNADE EURL NOBLADIS VOYAGES SNC HIRINA 2. Participations (10 à 50 %) PRESTADIS		100	2 219 900	100,00	2 390 794	2 252 618	
		7 622	(102 438)	100,00	7 622		
		1 524	1 524	55,00	838	838	
		1 524	(571)	50,00	78 283		
		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés	
		33 899		989 717	32 718 91 290 (7 917)		
		1 568			(5 062)		
B. Renseignements globaux Capital Capitaux propres Quote part détenue en pourcentage Valeur comptable des titres détenus - Brute Valeur comptable des titres détenus - Nette Prêts et avances consentis Montant des cautions et avals Chiffre d'affaires Résultat du dernier exercice clos Dividendes encaissés		Filiales non reprises en A			Participations non reprises en A		
		françaises		étrangères	françaises		étrangères





Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	823 872	36 330		860 203
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	823 872	36 330		860 203
CORPORELLES	Terrains	20 785	3 416		24 202
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	1 252 982	87 724		1 340 706
	instal. agencement aménagement	272 068	258 279		530 347
	Instal technique, matériel outillage industriels	9 316 445	343 916	25 813	9 634 548
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	8 620 937	486 528		9 107 465
	Matériel de transport	247 638	9 571	4 636	252 573
	Matériel de bureau, mobilier	683 287	29 658	13 694	699 251
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 414 144	1 219 091	44 143	21 589 092
TOTAL		21 238 016	1 255 422	44 143	22 449 294

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles						99	(99)
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						99	(99)
Terrains							
Constructions sur sol propre			8 964				8 964
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.						105 645	(105 645)
Instal. technique matériel outillage industriels			326			89 194	(88 868)
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport						4 929	(4 929)
Matériel de bureau, informatique, mobilier						721	(721)
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES			9 290			200 489	(191 199)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL			9 290			200 588	(191 298)
TOTAL GENERAL NON VENTILE			9 290			200 588	(191 298)





Créances et Dettes

		31/01/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 101 757		1 101 757
	Clients douteux ou litigieux	8 996	8 996	
	Autres créances clients	864 050	864 050	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 052	3 052	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	480 240	480 240	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	85 494	85 494	
	Groupe et associés (2)	9 836 422	591 042	9 245 380
	Débiteurs divers	5 339 039	5 339 039	
	Charges constatées d'avances	1 489 085	1 489 085	
TOTAL DES CREANCES		19 208 135	8 860 998	10 347 137
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/01/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	8 166	8 166		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 122 607	699 885	1 422 722	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	1 166 750	875 000		291 750
	Fournisseurs et comptes rattachés	19 337 517	19 337 517		
	Personnel et comptes rattachés	1 338 962	1 338 962		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	821 545	821 545		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	431 055	431 055		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	559 184	559 184		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	5 637 823	5 637 823		
	Autres dettes	343 926	343 926		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	61 797	61 797		
TOTAL DES DETTES		31 829 332	30 114 860	1 422 722	291 750
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	136 469			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 802 560			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				





Produits à recevoir

		31/01/2023
Total des Produits à recevoir		3 820 911
Autres créances clients		9 178
Autres créances clients	9 178	
Autres créances		3 811 734
Autres créances	2 616 265	
	68 365	
	1 446	
	85 494	
	27 443	
	169 334	
	843 388	





Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/01/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		61 797	61 797
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			61 797





Charges à payer

31/01/2023

Total des Charges à payer		4 147 881
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		14 538
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 372 8 166	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 950 051
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 950 051	
Dettes fiscales et sociales		2 183 292
Dettes fiscales et sociales	802 584 259 869 192 250 50 407 210 433 46 447 72 616 17 849 4 275 526 562	





Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		1 489 085	1 489 085
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 489 085





Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	741 947	9 290	200 584	550 653
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	741 947	9 290	200 584	550 653
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	835 298	352 533	403 952	783 879
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	280 503	84 363	94 609	270 257
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 115 801	436 896	498 561	1 054 136
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	256 899		32 818	224 081
	Sur stocks et en-cours	255 243	97 521	176 382	176 382
	Sur comptes clients				
	Autres	48 702			48 702
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	560 843	97 521	209 200	449 165
	TOTAL GENERAL	2 418 591	543 707	908 345	2 053 953
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			260 744 361 823	349 852 32 818 604 536	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					





Capital social

		31/01/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		9 981,00	15,2449	152 159,37
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		9 981,00	15,2449	152 159,37





Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2023
Capital social	152 159				152 159
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	15 245				15 245
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	2 535 167				2 535 167
Report à nouveau	10 345 016	(4 910 380)			5 434 636
Résultat de l'exercice	(4 910 380)	4 910 380		1 706 547	1 706 547
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	741 947			(191 294)	550 653
TOTAL	8 879 154			1 515 252	10 394 406

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

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

8 879 154

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

8 879 154

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

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

1 515 252





Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	129 292 663		129 292 663
Production vendue de biens	10 285 973		10 285 973
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	4 135 856		4 135 856
TOTAL	143 714 493		143 714 493





Honoraires des Commissaires aux Comptes

	SYGNATURES (CAC)							
	31/01/2023	31/01/2022	%	%	31/01/2023	31/01/2022	%	%
Audit Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés Emetteur Signatures Filiales intégrées globalement Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes Emetteur Signatures Filiales intégrées globalement	31 300		100,00					
Sous-total	31 300		100,00					
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement Juridique, fiscal, social Autres								
Sous-total								
TOTAL	31 300		100,00					





Produits et Charges exceptionnels au 31/01/2023

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Pénalités et amendes	3 712	
Autres charges excep. sur opérations de gestion	141 949	
Autres charges	290 494	
Amortissements dérogatoires	9 292	
Amortissements exceptionnels immobilisation	4 832	
Provisions pour risques et charges	352 533	
Autres produits		33 391
Amortissements dérogatoires		200 584
Provisions pour risques et charges		403 952
Produits des exercices antérieurs		85 494
Charges s/ exercices antérieurs	7 070	
Totalisation	809 882	723 421





Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2023	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 689 150	(97 075)	1 786 225
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(86 461)	(6 783)	(79 678)
RESULTAT COMPTABLE		1 602 690	(103 858)	1 706 548

(1) après retraitements fiscaux.





Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2023

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Liés aux amortissements dérogatoires	550 653
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		550 653

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	16 598
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		16 598





Effectif moyen

		31/01/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		34	
	Professions intermédiaires		15	
	Employés		326	
	Ouvriers		33	
	TOTAL		408	





Engagements financiers

	31/01/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Cautionnement parrainage		5 519 362	
Autres cautions contrat fiducie surete terrain		875 000	
		6 394 362	
Avals, cautions et garanties			
Prêts garantis par l'Etat			1 924 554
			1 924 554
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Nantissement du fonds de commerce et des comptes de titres		55 212	
Nantissement du fonds de commerce Loué leclerc		136 000	
		191 212	
Total des engagements financiers (1)		6 585 574	1 924 554
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Engagements retraite :

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 688 157 €



SAS NOBLADIS

Date de clôture: 31/01/2023

Engagements Hors Bilan donnés

Nantissement

N° de Compte	Emprunt	Etablissement	Capital restant dû	Type de garantie	Montant
Emprunts SAS NOBLADIS					
164001	1 500 000 €	Crédit coopératif	55 212 €	Nantissement du fonds de commerce et des comptes de titres	55 212 €
	136 000 €	EDEL	136 000 €	Nantissement du fonds de commerce (Parc loué leclerc)	136 000 €

Total du nantissement 191 212 €

Cautions parrainage

Société	Emprunt	Etablissement	Capital restant dû	Type de garantie	Montant
SAINT ASTIER DISTRIBUTION	560 000 €	Société générale	- €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 47 504€	0 €
SAINT ASTIER DISTRIBUTION	3 185 000 €	BPI France	1 018 520 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 159 250€	159 250 €
SAINT ASTIER DISTRIBUTION	650 000 €	Crédit Coopératif	- €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 65 000€	0 €
SAINT ASTIER DISTRIBUTION	200 000 €	Crédit Coopératif	84 015 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 20 000€	20 000 €
SAINT ASTIER DISTRIBUTION	650 000 €	BPI France	98 363 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 32 500€	32 500 €
SAINT ASTIER DISTRIBUTION	1 255 198 €	Crédit Coopératif	720 719 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 125 519€	125 519 €
SAINT ASTIER DISTRIBUTION	200 000 €	BPI France	- €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 10 000€	0 €
SAINT ASTIER DISTRIBUTION	1 617 000 €	BPI France	809 217,00 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 80 850€	80 850 €
SAINT ASTIER DISTRIBUTION	1 650 000 €	BECM	697 874 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 165 000€	165 000 €
SAINT ASTIER DISTRIBUTION	650 000 €	BECM	408 016 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 65 000€	65 000 €
SAINT ASTIER DISTRIBUTION	200 000 €	BECM	84 768 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 20 000€	20 000 €
SAINT ASTIER DISTRIBUTION	540 000 €	BECM	408 016 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 54 000€	54 000 €
VAL MURS SCI	8 700 000 €	Crédit Coopératif	5 595 044 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 1 174 500€	1 174 500 €
VAL MURS SCI	8 670 000 €	BPI France	5 441 301 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 1 170 450€	1 170 450 €
VAL MURS SCI	8 666 000 €	CIC-SLB	5 433 140 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 1 169 910€	1 169 910 €
LUNADIS (Vallauris)	1 000 000 €	Edel	- €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 135 000€	0 €
VAL MURS SCI	1 200 000 €	Edel	- €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 160 000€	0 €
VAL MURS SCI	800 000 €	Edel	- €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 107 000€	0 €
LUNADIS (Vallauris)	1 670 000 €	Crédit Coopératif	684 859 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 225 450€	225 450 €
LUNADIS (Vallauris)	1 667 000 €	BPI France	576 597 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 225 045€	225 045 €
LUNADIS (Vallauris)	1 666 000 €	CIC-SLB	647 888 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 1 666 000€	647 888 €
ASD	650 000 €	Edel	424 853 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 65 000€	65 000 €
ASD	650 000 €	BECM	408 016 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 65 000€	65 000 €
SAINT ASTIER DISTRIBUTION	540 000 €	BECM	408 016 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 54 000€	54 000 €

Total des cautions parrainage 5 519 362 €

Autres cautions

N° de Compte	Emprunt	Etablissement	Capital restant dû	Type de garantie	Montant
Emprunts SAS NOBLADIS					
168100	2 375 000,00 €	FIDUCIAL /THEMIS	875 000,00 €	Contrat de fiducie de sureté sur la station service (évalué à 5,2 M€)	875 000 €

Total des autres cautions 875 000 €

Total des engagements donnés 6 585 574 €

SAS NOBLADIS

Date de clôture: 31/01/2023

Engagements Hors Bilan reçus

Garantie de l'état

N° de Compte	Emprunt	Etablissement	Capital restant dû	Type de garantie	Caution
164020	1 507 500,00 €	Crédit Coopératif	1 424 554,00 €	Prêts Garantis par l'Etat	1 424 554 €
164021	500 000,00 €	BPI	500 000,00 €		500 000 €

Total prêts garanties par l'Etat 1 924 554 €

Total des engagements reçus 1 924 554 €