Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/01/2024 12 mois	31/01/2023 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	122 522 026		122 522 026	129 292 663
	Production vendue (Biens)	9 235 970		9 235 970	10 285 973
	Production vendue (Services et Travaux)	4 147 989		4 147 989	4 135 856
	Montant net du chiffre d'affaires	135 905 986		135 905 986	143 714 493
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			85 341	124 229
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 049 938	1 248 671
	Autres produits			449 561	420 564
	Total des produits d'exploitation (1)			137 490 826	145 507 956
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			97 304 009	108 986 324
	Variation de stock			(913 425)	(583 123)
	Achats de matières et autres approvisionnements			461 353	407 642
	Variation de stock			(1 308)	(11 440)
	Autres achats et charges externes			19 181 228	18 500 933
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 777 839	1 699 225
	Salaires et traitements			12 027 119	10 370 792
	Charges sociales du personnel			3 115 067	2 718 915
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 395 776	1 244 220
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			11 389	176 382
	Dotations aux provisions			85 903	84 363
	Autres charges			250 254	159 389
	Total des charges d'exploitation (2)			134 695 203	143 753 622
	RESULTAT D'EXPLOITATION			2 795 623	1 754 334

Certifié Conforme

Compte de Résultat 2/2

		31/01/2024	31/01/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	2 795 623	1 754 334
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	32 718	12 370
	Perte supportée ou bénéfice transféré	4 354	5 749
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	187	137
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	112 405	110 145
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	529	258
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	7 622	32 818
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	120 744	143 357
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	25 283	
	Intérêts et charges assimilées (4)	495 619	215 162
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	520 902	215 162
	RESULTAT FINANCIER	(400 158)	(71 805)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 423 829	1 689 150
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	134 224	85 494
	Sur opérations en capital	8 693	33 390
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	542 251	604 536
	Total des produits exceptionnels	685 169	723 421
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	59 238	152 732
	Sur opérations en capital	44 780	290 495
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	66 323	366 655
	Total des charges exceptionnelles	170 341	809 882
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	514 828	(86 461)
	PARTICIPATION DES SALARIES	48 587	
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	209 917	(103 857)
	TOTAL DES PRODUITS	138 329 457	146 387 104
	TOTAL DES CHARGES	135 649 304	144 680 557
	RESULTAT DE L'EXERCICE	2 680 153	1 706 547

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	187	136
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	193 217	110 145

Bilan Actif

		31/01/2024			31/01/2023
		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	895 689	878 550	17 139	24 690
	Fonds commercial (1)	30 490		30 490	72 990
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	385 117	27 618	357 499	360 915
	Constructions	6 665 392	2 393 208	4 272 184	3 187 034
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	10 764 982	9 441 851	1 323 130	1 355 727
	Autres immobilisations corporelles	12 070 795	10 566 647	1 504 148	1 839 649
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	1 230 883		1 230 883	1 236 647
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	5 765 572	241 742	5 523 830	5 539 771
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	51 011		51 011	51 011
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 116 216		1 116 216	1 101 757
	TOTAL (II)	38 976 147	23 549 617	15 426 531	14 770 191
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	57 001		57 001	55 693
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	10 292 469	11 389	10 281 081	9 202 663
	Avances et Acomptes versés sur commandes	33 649		33 649	14 891
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 095 010		1 095 010	873 046
	Autres créances	17 229 487	48 702	17 180 785	15 695 545
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 497 990		1 497 990	1 229 110
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 506 829		1 506 829	1 489 085
	TOTAL (III)	31 712 436	60 091	31 652 345	28 560 033
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	70 688 583	23 609 707	47 078 876	43 330 223
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				
	(3) dont créances à plus d'un an			5 564 861	9 245 380

Certifié Conforme

Bilan Passif

		31/01/2024	31/01/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	152 159	152 159
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	15 245	15 245
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	4 241 713	2 535 167
	Report à nouveau	5 434 636	5 434 636
	Résultat de l'exercice	2 680 153	1 706 547
	Subventions d'investissement	401 961	
	Provisions réglementées	359 533	550 653
	Total des capitaux propres	13 285 400	10 394 406
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	713 362	1 054 136
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	713 362	1 054 136
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 501 678	2 130 773
	Emprunts et dettes financières divers (3)	8 374 378	6 804 557
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	46 946	52 349
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 423 875	19 337 517
	Dettes fiscales et sociales	3 817 507	3 150 762
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	408 224	
	Autres dettes	462 299	343 926
	Produits constatés d'avance (1)	45 208	61 797
	Total des dettes	33 080 114	31 881 682
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	47 078 876	43 330 223

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	2 680 152,66	1 706 546,58
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	26 612 859	30 114 860
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	23 567	8 166
(3)	Dont emprunts participatifs		

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

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 4 JUILLET 2024

Exercice clos le 31 janvier 2024

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 2 680 153 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
31.01.2021	Néant			
31.01.2022	Néant			
31.01.2023	Néant			

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Le Président
Monsieur Cyril MONDON



sygnatures

EXEMPLAIRE DESTINE AU GREFFE

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 2024

sygnatures

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 2024

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 2024**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er février 2023 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.821-53 et R.821-180 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.821-55 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 18 juin 2024
SYGNATURES SAS



Frédéric LAFFONT

Bilan Actif

		31/01/2024			31/01/2023
		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	895 689	878 550	17 139	24 690
	Fonds commercial (1)	30 490		30 490	72 990
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	385 117	27 618	357 499	360 915
	Constructions	6 665 392	2 393 208	4 272 184	3 187 034
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	10 764 982	9 441 851	1 323 130	1 355 727
	Autres immobilisations corporelles	12 070 795	10 566 647	1 504 148	1 839 649
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	1 230 883		1 230 883	1 236 647
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	5 765 572	241 742	5 523 830	5 539 771
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	51 011		51 011	51 011
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 116 216		1 116 216	1 101 757
	TOTAL (II)	38 976 147	23 549 617	15 426 531	14 770 191
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	57 001		57 001	55 693
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	10 292 469	11 389	10 281 081	9 202 663
	Avances et Acomptes versés sur commandes	33 649		33 649	14 891
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 095 010		1 095 010	873 046
	Autres créances	17 229 487	48 702	17 180 785	15 695 545
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 497 990		1 497 990	1 229 110
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 506 829		1 506 829	1 489 085
	TOTAL (III)	31 712 436	60 091	31 652 345	28 560 033
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	70 688 583	23 609 707	47 078 876	43 330 223
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				
	(3) dont créances à plus d'un an			5 564 861	9 245 380

SYGNATURES S.A.S.
Commissaires aux Comptes
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

		31/01/2024	31/01/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	152 159	152 159
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	15 245	15 245
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	4 241 713	2 535 167
	Report à nouveau	5 434 636	5 434 636
	Résultat de l'exercice	2 680 153	1 706 547
	Subventions d'investissement	401 961	
	Provisions réglementées	359 533	550 653
	Total des capitaux propres	13 285 400	10 394 406
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	713 362	1 054 136
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	713 362	1 054 136
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 501 678	2 130 773
	Emprunts et dettes financières divers (3)	8 374 378	6 804 557
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	46 946	52 349
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 423 875	19 337 517
	Dettes fiscales et sociales	3 817 507	3 150 762
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	408 224	
	Autres dettes	462 299	343 926
	Produits constatés d'avance (1)	45 208	61 797
	Total des dettes	33 080 114	31 881 682
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	47 078 876	43 330 223

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	2 680 152,66	1 706 546,58
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	26 612 859	30 114 860
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	23 567	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. 13722
31512 TOULOUSE CEDEX 2
RCS Toulouse B 333 321 628
Siret 333 321 628 000 39 - APE 6622Z

Compte de Résultat 1/2

		31/01/2024			31/01/2023
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	122 522 026		122 522 026	129 292 663
	Production vendue (Biens)	9 235 970		9 235 970	10 285 973
	Production vendue (Services et Travaux)	4 147 989		4 147 989	4 135 856
	Montant net du chiffre d'affaires	135 905 986		135 905 986	143 714 493
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			85 341	124 229
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 049 938	1 248 671
	Autres produits			449 561	420 564
	Total des produits d'exploitation (1)			137 490 826	145 507 956
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			97 304 009	108 986 324
	Variation de stock			(913 425)	(583 123)
	Achats de matières et autres approvisionnements			461 353	407 642
	Variation de stock			(1 308)	(11 440)
	Autres achats et charges externes			19 181 228	18 500 933
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 777 839	1 699 225
	Salaires et traitements			12 027 119	10 370 792
	Charges sociales du personnel			3 115 067	2 718 915
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 395 776	1 244 220
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			11 389	176 382
	Dotations aux provisions			85 903	84 363
	Autres charges			250 254	159 389
	Total des charges d'exploitation (2)			134 695 203	143 753 622
	RESULTAT D'EXPLOITATION			2 795 623	1 754 334

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 333 321 623
Siret 333 321 623 000 39 - APE 6920 Z

Compte de Résultat 2/2

		31/01/2024	31/01/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	2 795 623	1 754 334
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	32 718	12 370
	Perte supportée ou bénéfice transféré	4 354	5 749
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	187	137
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	112 405	110 145
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	529	258
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	7 622	32 818
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	120 744	143 357
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	25 283	
	Intérêts et charges assimilées (4)	495 619	215 162
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	520 902	215 162
	RESULTAT FINANCIER	(400 158)	(71 805)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 423 829	1 689 150
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	134 224	85 494
	Sur opérations en capital	8 693	33 390
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	542 251	604 536
	Total des produits exceptionnels	685 169	723 421
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	59 238	152 732
	Sur opérations en capital	44 780	290 495
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	66 323	366 655
	Total des charges exceptionnelles	170 341	809 882
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	514 828	(86 461)
	PARTICIPATION DES SALARIES	48 587	
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	209 917	(103 857)
	TOTAL DES PRODUITS	138 329 457	146 387 104
	TOTAL DES CHARGES	135 649 304	144 680 557
	RESULTAT DE L'EXERCICE	2 680 153	1 706 547

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieures		136
(3) dont produits concernant les entreprises liées		110 145
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	193 217	

SYGNATURES S.A.S.
Commissaires aux Comptes
Au capital de 324 365,57 €
8, chemin de la Terrasse - B.P. 45 182
31512 TOULOUSE CEDEX
RCS Toulouse B 333 321 628
Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z

Etats financiers au 31/01/2024

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 **47 078 876** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **138 329 457** euros et un total **charges** de **135 649 304** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **2 680 153** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2023** et finit le **31/01/2024.**
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'établissements 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.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks

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 : 3,17 % (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 :

Pour mémoire : le protocole transactionnel conclu entres 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.

Au 31/01/2024, le capital de la société NOBLADIS est détenu à 99,80% par la holding HBC 31 et à 0,20% par la SOCAMIL.

→ Situation de trésorerie et continuité d'exploitation :

Le chiffre d'affaires HT hors carburant à date de clôture 31/01/2024 affiche une hausse de +14.9 M€ (+13.10%) par rapport à la clôture précédente.
La CAF brute ressort à +3.5 M€ et permet de faire face aux remboursements d'emprunts de la période pour 1.6 M€.
La trésorerie nette s'élève à 1,5 M€ au 31/01/2024 contre 1,2 M€ au 31/01/2023.

Depuis 04/2022, la société NOBLADIS bénéficie du soutien financier de la SOCAMIL avec :
* une avance financière qui s'élève, au 31/01/2024, à 5,3 M€ (rémunérée au taux E1M+0,45%),
* un encours fournisseur octroyé (sur les dettes échues) par la SOCAMIL de 6,5 M€.

Le changement de Direction depuis 01/2022 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 2024-2025 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 provionné à 100%
3) Reprise de la provision de la créance Nobladis Voyages compte tenu de la situation nette positive de la filiale au 31/01/2024 → impact en produit exceptionnel pour 186 K€)
4) Litiges commerciaux provisionnés à 100% : TEL non mandatés et non utilisés

Le risque provisionné lié aux litiges prud'homaux en cours s'élève à 363 K€ au 31/01/2024. Aucune provision complémentaire n'a été comptabilisée sur l'exercice.
Les condamnations de Nobladis suite aux affaires jugées sur la période, s'élèvent à 45 K€ (impact en charges exceptionnelles) avec une reprise de provision en contrepartie de 157 K€ (impact en produits exceptionnels) → impact net sur l'exercice de -112 K€ (produit).

→ 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 31/01/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	957 882		10 797		42 500	926 179
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	957 882		10 797		42 500	926 179
CORPORELLES	Terrains	385 117					385 117
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	1 895 796		1 956			1 897 752
	instal. agenct aménagement	3 162 291		1 605 350			4 767 641
	Instal technique, matériel outillage industriels	10 990 275		316 370		541 663	10 764 982
	Instal., agencement, aménagement divers	10 708 645		32 773			10 741 418
	Matériel de transport	401 738		114 145		2 600	513 283
	Matériel de bureau, mobilier	788 555		35 477		7 938	816 094
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes	1 236 647		1 138 584	1 144 348		1 230 883
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	29 569 064		3 244 654	1 144 348	552 201	31 117 169
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	5 763 852		2 000		280	5 765 572
	Autres titres immobilisés	51 011					51 011
	Prêts et autres immobilisations financières	1 101 757		72 387		57 928	1 116 216
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 916 620		74 387		58 208	6 932 799
	TOTAL	37 443 566		3 329 838	1 144 348	652 909	38 976 147

Fonds Commercial

	31/01/2024	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

31/01/2024	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI BEAUNADE	100	2 227 335	100,00	2 390 794	2 227 335
EURL NOBLADIS VOYAGES	7 622	41 555	100,00	7 622	7 622
SNC HIRINA	1 524	(3 571)	55,00	838	838
2. Participations (10 à 50 %)					
SNC PRESTADIS	1 524	(8 149)	50,00	78 283	

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI BEAUNADE				7 435	
EURL NOBLADIS VOYAGES			1 130 096	143 993	
SNC HIRINA	33 619			(5 095)	
2. Participations (10 à 50 %)					
SNC PRESTADIS	3 908			(4 041)	

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 - Nette				
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 31/01/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	860 203	18 348		878 550
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	860 203	18 348		878 550
CORPORELLES	Terrains	24 202	3 416		27 618
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	1 340 706	87 778		1 428 484
	instal. agencement aménagement	530 347	434 377		964 724
	Instal technique, matériel outillage industriels	9 634 548	391 467	584 163	9 441 851
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	9 107 465	441 259		9 548 724
	Matériel de transport	252 573	53 242	2 600	303 216
	Matériel de bureau, mobilier	699 251	23 394	7 938	714 707
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	21 589 092	1 434 934	594 701	22 429 325
	TOTAL	22 449 294	1 453 282	594 701	23 307 875

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement 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							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.						3 351	(3 351)
Instal. technique matériel outillage industriels						68 549	(68 549)
Instal générales Agenct aménagt divers			8 818			122 762	(113 944)
Matériel de transport						4 455	(4 455)
Matériel de bureau, informatique, mobilier						721	(721)
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES			8 818			199 838	(191 021)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL			8 818			199 937	(191 120)
TOTAL GENERAL NON VENTILE			8 818			199 937	(191 120)

Créances et Dettes

		31/01/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 116 216		1 116 216
	Clients douteux ou litigieux	20 642	20 642	
	Autres créances clients	1 074 368	1 074 368	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 076	3 076	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	436 538	436 538	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	9 301 882	3 737 021	5 564 861
	Débiteurs divers	7 487 990	7 487 990	
	Charges constatées d'avances	1 506 829	1 506 829	
	TOTAL DES CREANCES	20 947 543	14 266 465	6 681 077
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/01/2024	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)	23 567	23 567		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 478 111	649 552	828 559	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	291 750			291 750
	Fournisseurs et comptes rattachés	18 423 875	18 423 875		
	Personnel et comptes rattachés	1 510 679	1 510 679		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	956 845	956 845		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	518 779	518 779		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	831 189	831 189		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	408 224	408 224		
	Groupe et associés (2)	8 082 643	2 782 643		5 300 000
	Autres dettes	462 299	462 299		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	45 208	45 208		
	TOTAL DES DETTES	33 033 168	26 612 859	828 559	5 591 750
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	57 631			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 572 835			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

		31/01/2024
Total des Produits à recevoir		5 784 792
Autres créances clients		14 302
Autres créances clients	14 302	
Autres créances		5 770 490
Autres créances	3 694 443	
	86 193	
	1 577	
	795 823	
	1 192 455	

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/01/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		45 208	45 208
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			45 208

Charges à payer

		31/01/2024
Total des Charges à payer		4 296 379
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		25 647
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 080	
	23 567	
Emprunts et dettes financières divers		3 666
Emprunts et dettes financières divers	3 666	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 630 425
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 630 425	
Dettes fiscales et sociales		2 635 991
Dettes fiscales et sociales	927 342	
	48 587	
	316 835	
	127 500	
	37 052	
	229 795	
	48 911	
	80 476	
	39 690	
	779 804	
Autres dettes		650
Autres dettes	650	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		1 506 829	1 506 829
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 506 829

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	550 653	8 817	199 937	359 533
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	550 653	8 817	199 937	359 533
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	783 879		156 420	627 459
	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	270 257	85 903	270 257	85 903
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 054 136	85 903	426 677	713 362
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation	224 081	25 283	7 622	241 742
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	176 382	11 389	176 382	11 389
	Sur comptes clients				
	Autres	48 702			48 702
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	449 165	36 672	184 004	301 832
	TOTAL GENERAL	2 053 953	131 392	810 618	1 374 727
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		97 291	260 744	
	- financières		25 283	7 622	
	- exceptionnelles		8 818	542 251	

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

	31/01/2024	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 31/01/2023	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/01/2024
Capital social	152 159				152 159
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	15 245				15 245
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	2 535 167	1 706 547			4 241 713
Report à nouveau	5 434 636				5 434 636
Résultat de l'exercice	1 706 547	(1 706 547)		2 680 153	2 680 153
Subventions d'investissement				401 961	401 961
Provisions réglementées	550 653			(191 120)	359 533
TOTAL	10 394 406			2 890 994	13 285 400

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	10 394 406
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	10 394 406
[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	2 890 994

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	122 522 026		122 522 026
Production vendue de biens	9 235 970		9 235 970
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	4 147 989		4 147 989
TOTAL	135 905 986		135 905 986

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	SYGNATURES (CAC)							
	31/01/2024	31/01/2023	%	%	31/01/2024	31/01/2023	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur Sygnatures	31 016	31 300	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur Sygnatures								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	31 016	31 300	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	31 016	31 300	100,00	100,00				

Produits et Charges exceptionnels au 31/01/2024

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Pénalités et amendes	700	
Autres charges excep.sur opérations de gestion	58 538	
Autres charges	44 500	
Amortissements dérogatoires	8 818	
VNC immobilisations cédées	280	
Autres produits		136 654
Amortissements dérogatoires		199 937
Quote-part suventions investissements		6 263
Reprise provisions risques et charges		156 420
Reprise provision créance		185 895
Dotation amortissements exceptionnels	57 505	
Totalisation	170 341	685 169

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

31/01/2024	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	2 423 829	182 079	2 241 750
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	466 241	27 838	438 403
RESULTAT COMPTABLE	2 890 070	209 917	2 680 153

(1) après retraitements fiscaux.

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

		31/01/2024
ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Liés aux amortissements dérogatoires	359 533
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	359 533

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	24 128
	Participation des salariés	48 587
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	72 715

Effectif moyen

		31/01/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		30	
	Professions intermédiaires		18	
	Employés		371	
	Ouvriers		34	
	TOTAL		453	

Engagements financiers

	31/01/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Cautionnement parrainage		396 151	
		396 151	
Avals, cautions et garanties			
Prêts garantis par l'Etat			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Indemnités de retraite au 31/01/2024 (taux d'actualisation 3,17%)		783 906	
		783 906	
Autres engagements			
Nantissement du fonds de commerce Loué leclerc		176 130	
		176 130	
Total des engagements financiers (1)		1 356 187	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées		396 151	

Engagements retraite :

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 783 906 €

Certifié Conforme

Etats financiers au 31/01/2024

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 **47 078 876** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **138 329 457** euros et un total **charges** de **135 649 304** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **2 680 153** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2023** et finit le **31/01/2024.**
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'établissements 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.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks

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 : 3,17 % (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 :

Pour mémoire : le protocole transactionnel conclu entres 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.

Au 31/01/2024, le capital de la société NOBLADIS est détenu à 99,80% par la holding HBC 31 et à 0,20% par la SOCAMIL.

→ Situation de trésorerie et continuité d'exploitation :

Le chiffre d'affaires HT hors carburant à date de clôture 31/01/2024 affiche une hausse de +14.9 M€ (+13.10%) par rapport à la clôture précédente.
La CAF brute ressort à +3.5 M€ et permet de faire face aux remboursements d'emprunts de la période pour 1.6 M€.
La trésorerie nette s'élève à 1,5 M€ au 31/01/2024 contre 1,2 M€ au 31/01/2023.

Depuis 04/2022, la société NOBLADIS bénéficie du soutien financier de la SOCAMIL avec :
* une avance financière qui s'élève, au 31/01/2024, à 5,3 M€ (rémunérée au taux E1M+0,45%),
* un encours fournisseur octroyé (sur les dettes échues) par la SOCAMIL de 6,5 M€.

Le changement de Direction depuis 01/2022 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 2024-2025 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 provionné à 100%
3) Reprise de la provision de la créance Nobladis Voyages compte tenu de la situation nette positive de la filiale au 31/01/2024 → impact en produit exceptionnel pour 186 K€)
4) Litiges commerciaux provisionnés à 100% : TEL non mandatés et non utilisés

Le risque provisionné lié aux litiges prud'homaux en cours s'élève à 363 K€ au 31/01/2024. Aucune provision complémentaire n'a été comptabilisée sur l'exercice.
Les condamnations de Nobladis suite aux affaires jugées sur la période, s'élèvent à 45 K€ (impact en charges exceptionnelles) avec une reprise de provision en contrepartie de 157 K€ (impact en produits exceptionnels) → impact net sur l'exercice de -112 K€ (produit).

→ 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 31/01/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	957 882		10 797		42 500	926 179
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	957 882		10 797		42 500	926 179
CORPORELLES	Terrains	385 117					385 117
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	1 895 796		1 956			1 897 752
	instal. agenct aménagement	3 162 291		1 605 350			4 767 641
	Instal technique, matériel outillage industriels	10 990 275		316 370		541 663	10 764 982
	Instal., agencement, aménagement divers	10 708 645		32 773			10 741 418
	Matériel de transport	401 738		114 145		2 600	513 283
	Matériel de bureau, mobilier	788 555		35 477		7 938	816 094
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes	1 236 647		1 138 584	1 144 348		1 230 883
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	29 569 064		3 244 654	1 144 348	552 201	31 117 169
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	5 763 852		2 000		280	5 765 572
	Autres titres immobilisés	51 011					51 011
	Prêts et autres immobilisations financières	1 101 757		72 387		57 928	1 116 216
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 916 620		74 387		58 208	6 932 799
	TOTAL	37 443 566		3 329 838	1 144 348	652 909	38 976 147

Fonds Commercial

	31/01/2024	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

31/01/2024	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI BEAUNADE	100	2 227 335	100,00	2 390 794	2 227 335
EURL NOBLADIS VOYAGES	7 622	41 555	100,00	7 622	7 622
SNC HIRINA	1 524	(3 571)	55,00	838	838
2. Participations (10 à 50 %)					
SNC PRESTADIS	1 524	(8 149)	50,00	78 283	

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI BEAUNADE				7 435	
EURL NOBLADIS VOYAGES			1 130 096	143 993	
SNC HIRINA	33 619			(5 095)	
2. Participations (10 à 50 %)					
SNC PRESTADIS	3 908			(4 041)	

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 - Nette				
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 31/01/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	860 203	18 348		878 550
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	860 203	18 348		878 550
CORPORELLES	Terrains	24 202	3 416		27 618
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	1 340 706	87 778		1 428 484
	instal. agencement aménagement	530 347	434 377		964 724
	Instal technique, matériel outillage industriels	9 634 548	391 467	584 163	9 441 851
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	9 107 465	441 259		9 548 724
	Matériel de transport	252 573	53 242	2 600	303 216
	Matériel de bureau, mobilier	699 251	23 394	7 938	714 707
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	21 589 092	1 434 934	594 701	22 429 325
	TOTAL	22 449 294	1 453 282	594 701	23 307 875

	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							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.						3 351	(3 351)
Instal. technique matériel outillage industriels						68 549	(68 549)
Instal générales Agenct aménagt divers			8 818			122 762	(113 944)
Matériel de transport						4 455	(4 455)
Matériel de bureau, informatique, mobilier						721	(721)
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES			8 818			199 838	(191 021)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL			8 818			199 937	(191 120)
TOTAL GENERAL NON VENTILE			8 818			199 937	(191 120)

Créances et Dettes

		31/01/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 116 216		1 116 216
	Clients douteux ou litigieux	20 642	20 642	
	Autres créances clients	1 074 368	1 074 368	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 076	3 076	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	436 538	436 538	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	9 301 882	3 737 021	5 564 861
	Débiteurs divers	7 487 990	7 487 990	
	Charges constatées d'avances	1 506 829	1 506 829	
	TOTAL DES CREANCES	20 947 543	14 266 465	6 681 077

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/01/2024	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)	23 567	23 567		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 478 111	649 552	828 559	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	291 750			291 750
	Fournisseurs et comptes rattachés	18 423 875	18 423 875		
	Personnel et comptes rattachés	1 510 679	1 510 679		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	956 845	956 845		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	518 779	518 779		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	831 189	831 189		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	408 224	408 224		
	Groupe et associés (2)	8 082 643	2 782 643		5 300 000
	Autres dettes	462 299	462 299		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	45 208	45 208		
	TOTAL DES DETTES	33 033 168	26 612 859	828 559	5 591 750

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 57 631
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 1 572 835
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Produits à recevoir

		31/01/2024
Total des Produits à recevoir		5 784 792
Autres créances clients		14 302
Autres créances clients	14 302	
Autres créances		5 770 490
Autres créances	3 694 443	
	86 193	
	1 577	
	795 823	
	1 192 455	

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/01/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		45 208	45 208
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			45 208

Charges à payer

		31/01/2024
Total des Charges à payer		4 296 379
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		25 647
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 080	
	23 567	
Emprunts et dettes financières divers		3 666
Emprunts et dettes financières divers	3 666	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 630 425
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 630 425	
Dettes fiscales et sociales		2 635 991
Dettes fiscales et sociales	927 342	
	48 587	
	316 835	
	127 500	
	37 052	
	229 795	
	48 911	
	80 476	
	39 690	
	779 804	
Autres dettes		650
Autres dettes	650	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		1 506 829	1 506 829
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 506 829

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	550 653	8 817	199 937	359 533
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	550 653	8 817	199 937	359 533
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	783 879		156 420	627 459
	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	270 257	85 903	270 257	85 903
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 054 136	85 903	426 677	713 362
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles, corporelles, des titres mis en équivalence, titres de participation, autres immo. financières }	224 081	25 283	7 622	241 742
	Sur stocks et en-cours	176 382	11 389	176 382	11 389
	Sur comptes clients				
	Autres	48 702			48 702
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	449 165	36 672	184 004	301 832
	TOTAL GENERAL	2 053 953	131 392	810 618	1 374 727

Dont dotations et reprises	- d'exploitation	97 291	260 744
	- financières	25 283	7 622
	- exceptionnelles	8 818	542 251

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

		31/01/2024	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 31/01/2023	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/01/2024
Capital social	152 159				152 159
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	15 245				15 245
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	2 535 167	1 706 547			4 241 713
Report à nouveau	5 434 636				5 434 636
Résultat de l'exercice	1 706 547	(1 706 547)		2 680 153	2 680 153
Subventions d'investissement				401 961	401 961
Provisions réglementées	550 653			(191 120)	359 533
TOTAL	10 394 406			2 890 994	13 285 400

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	10 394 406
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	10 394 406
[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	2 890 994

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	122 522 026		122 522 026
Production vendue de biens	9 235 970		9 235 970
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	4 147 989		4 147 989
TOTAL	135 905 986		135 905 986

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	SYGNATURES (CAC)							
	31/01/2024	31/01/2023	%	%	31/01/2024	31/01/2023	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur Sygnatures	31 016	31 300	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur Sygnatures								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	31 016	31 300	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	31 016	31 300	100,00	100,00				

Produits et Charges exceptionnels au 31/01/2024

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Pénalités et amendes	700	
Autres charges excep.sur opérations de gestion	58 538	
Autres charges	44 500	
Amortissements dérogatoires	8 818	
VNC immobilisations cédées	280	
Autres produits		136 654
Amortissements dérogatoires		199 937
Quote-part suventions investissements		6 263
Reprise provisions risques et charges		156 420
Reprise provision créance		185 895
Dotation amortissements exceptionnels	57 505	
Totalisation	170 341	685 169

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

31/01/2024	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	2 423 829	182 079	2 241 750
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	466 241	27 838	438 403
RESULTAT COMPTABLE	2 890 070	209 917	2 680 153

(1) après retraitements fiscaux.

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

		31/01/2024
ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Liés aux amortissements dérogatoires	359 533
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	359 533

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	24 128
	Participation des salariés	48 587
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	72 715

Effectif moyen

		31/01/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		30	
	Professions intermédiaires		18	
	Employés		371	
	Ouvriers		34	
	TOTAL		453	

Engagements financiers

	31/01/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Cautionnement parrainage		396 151	
		396 151	
Avals, cautions et garanties			
Prêts garantis par l'Etat			1 299 900
			1 299 900
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Indemnités de retraite au 31/01/2024 (taux d'actualisation 3,17%)		783 906	
		783 906	
Autres engagements			
Nantissement du fonds de commerce Loué leclerc		176 130	
		176 130	
Total des engagements financiers (1)		1 356 187	1 299 900
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées		396 151	

Engagements retraite :

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 783 906 €

SAS NOBLADIS

Date de clôture: **31/01/2024**

Engagements Hors Bilan donnés

Nantissement

N° de Compte	Emprunt	Etablissement	Capital restant dû	Type de garantie	Engagement	Montant
Emprunts SAS NOBLADIS						
164006	200 000 €	EDEL	122 822 €	Nantissement du fonds de commerce (Parc loué leclerc)	100%	122 822 €
164007	57 631 €	EDEL	53 308 €	Nantissement du fonds de commerce (Parc loué leclerc)	100%	53 308 €

Total du nantissement **176 130 €**

Cautions parrainage

Société	Emprunt	Etablissement	Capital restant dû	Type de garantie	Engagement	Montant
SAINT ASTIER DISTRIBUTION	3 185 000 €	BPI France	755 796 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 159 250€	5%	37 790 €
SAINT ASTIER DISTRIBUTION	200 000 €	Crédit Coopératif	70 107 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 20 000€	10%	7 011 €
SAINT ASTIER DISTRIBUTION	650 000 €	BPI France	83 434 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 32 500€	5%	4 172 €
SAINT ASTIER DISTRIBUTION	1 255 198 €	Crédit Coopératif	601 405 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 125 519€	10%	60 140 €
SAINT ASTIER DISTRIBUTION	200 000 €	BPI France	73 289 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 10 000€	5%	3 664 €
SAINT ASTIER DISTRIBUTION	1 617 000 €	BPI France	688 737 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 80 850€	5%	34 437 €
SAINT ASTIER DISTRIBUTION	1 650 000 €	BECM	588 314 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 165 000€	10%	58 831 €
SAINT ASTIER DISTRIBUTION	650 000 €	BECM	341 896 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 65 000€	10%	34 190 €
SAINT ASTIER DISTRIBUTION	200 000 €	BECM	73 289 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 20 000€	10%	7 329 €
SAINT ASTIER DISTRIBUTION	540 000 €	BECM	358 948 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 54 000€	10%	35 895 €
ASD	650 000 €	Edel	359 958 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 65 000€	10%	35 996 €
ASD	650 000 €	BECM	408 016 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 65 000€	10%	40 802 €
SAINT ASTIER DISTRIBUTION	540 000 €	BECM	358 948 €	Caution solidaire d'un emprunt dans la limite de 54 000€	10%	35 895 €

Total des cautions parrainage **396 151 €**

Total des engagements donnés **572 281 €**

SAS NOBLADIS

Date de clôture: **31/01/2024**

Engagements Hors Bilan reçus

Garantie de l'état

N° de Compte	Emprunt	Etablissement	Capital restant dû	Type de garantie	Engagement	Caution
164020	1 507 500,00 €	Crédit Coopératif	924 900 €	Prêts Garantis par l'Etat	100%	924 900 €
164021	500 000,00 €	BPI	375 000 €		100%	375 000 €

Total prêts garanties par l'Etat **1 299 900 €**

Total des engagements reçus **1 299 900 €**