

RCS : LE HAVRE Code greffe : 7606

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00427 Numéro SIREN : 514 248 426 Nom ou dénomination : FECAMP DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 03/10/2022 sous le numéro de dépôt B2022/004931

"FECAMP DISTRIBUTION"
S.A.S. au capital de 37.000 Euros

Siège social :

2010 Route du Havre
La Croix Bigot
76400 SAINT LEONARD

R.C.S : LE HAVRE 514.248.426

EXTRAIT

ASSEMBLEE GENERALE DU 08 JUILLET 2022

(exercice clos le 31 janvier 2022)

PROPOSITION SOUMISE

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 907.168 euros, de la manière suivante :

- à titre de distribution de dividendes	400.000 €
- le solde, en Autres Réserves	507.168 €

Chaque action recevra ainsi un dividende de 10,81 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter du 15 juillet 2022.

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

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

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31.01.2021	399.913,52 €		86,48 €
31.01.2020	349.933,78 €	0 €	66,22 €
31.01.2019	449.914,88 €	0 €	85,12 €

RESOLUTION VOTEE

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 907.168 euros, de la manière suivante :

- à titre de distribution de dividendes	400.000 €
- le solde, en Autres Réserves	507.168 €

Chaque action recevra ainsi un dividende de 10,81 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter du 15 juillet 2022.

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

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

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31.01.2021	399.913,52 €		86,48 €
31.01.2020	349.933,78 €	0 €	66,22 €
31.01.2019	449.914,88 €	0 €	85,12 €

Copie certifiée conforme
Le Président



Désignation de l'entreprise : SAS FECAMP Distribution		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : Centre E. LECLERC		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 5 1 4 2 4 8 4 2 6 0 0 0 2 5		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 31/01/2022						
		N-1 31/01/2021						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	3 878	AC	3 878		
		Frais de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	194 938	AG	178 355	16 583	104
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	60 144	AO	42 851	17 293	23 814
		Constructions	AP	1 598 897	AQ	1 316 697	282 201	338 124
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 912 568	AS	2 302 048	610 520	463 657
		Autres immobilisations corporelles	AT	4 361 957	AU	2 582 169	1 779 789	2 002 582
		Immobilisations en cours	AV	40 000	AW		40 000	40 000
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	583 265	CV		583 265	576 968
		Créances rattachées à des participations	BB	986 226	BC		986 226	914 339
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières *	BH	25 242	BI		25 242	22 498
	TO TAL (II)		BJ	10 767 117	BK	6 425 999	4 341 119	4 382 086
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	48 124	BM		48 124	51 589
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT	5 601 835	BU		5 601 835	5 463 331
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	500	BW		500	
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	282 402	BY	39 130	243 272	88 965
		Autres créances (3)	BZ	4 523 279	CA	6 776	4 516 503	4 146 940
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	407 949	CG		407 949	270 979	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	190 253	CI		190 253	192 240	
	TO TAL (III)	CJ	11 054 342	CK	45 905	11 008 437	10 214 044	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
TO TAL GENERAL (I à VI)		CO	21 821 459	IA	6 471 904	15 349 555	14 596 130	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	45 712
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

②

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2022

Désignation de l'entreprise SAS FECAMP Distribution			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 37.000)	DA	37 000	37 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	3 700	3 700
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ ☐)	DG	2 638 877	2 247 494
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	907 168	791 383
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	156 465	156 465
	TOTAL (I)	DL	3 743 210	3 236 042
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	148 526	148 526
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	148 526	148 526
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	4 561 989	3 823 565
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	248 493	187 036
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 430 685	5 183 459
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 648 874	1 601 252
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	531 180	380 706
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	36 598	35 544
TOTAL (IV)	EC	11 457 819	11 211 562	
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	15 349 555	14 596 130	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	9 161 970	8 555 060
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 288 275	180 868	

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

Désignation de l'entreprise : SAS FECAMP Distribution							Néant ☐ *		
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	68 709 765	FB		FC	68 709 765	65 773 307	
	Production vendue { biens* services *	FD	45 332	FE		FF	45 332	5 731	
		FG	1 297 856	FH		FI	1 297 856	1 054 073	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	70 052 953	FK		FL	70 052 953	66 833 111	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	33 368		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	500 175	507 129	
	Autres produits (1) (11)					FQ	6 962	9 213	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	70 593 459	67 349 452
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	53 447 871	50 190 671	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(138 504)	314 353	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	200 223	177 648	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	3 465	(2 815)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	7 325 955	7 117 246	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	784 736	711 380	
	Salaires et traitements *					FY	5 386 303	5 403 370	
	Charges sociales (10)					FZ	1 683 436	1 565 203	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions	Sur immobilisations					GA	652 585	621 205
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GB		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GC	45 905	56 747
	Autres charges (12)					GD			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GE	92 205	69 248
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GF	69 484 181	66 224 256
	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)				GG	1 109 277	1 125 196
Perte supportée ou bénéfice transféré *		(IV)				GH	158 483	142 855	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GI	852	78	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GJ			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GK			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GL	28 163	27 700	
	Différences positives de change					GM			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GN			
	Total des produits financiers (V)					GO			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GP	29 015	27 778	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GQ			
	Différences négatives de change					GR	30 732	37 927	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GS			
Total des charges financières (VI)						GT			
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GU	30 732	37 927	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GV	(1 717)	(10 149)	
						GW	1 266 043	1 257 902	

④

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2022

Désignation de l'entreprise SAS FECAMP Distribution				Néant ☐ *	
		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	34 214	17 827	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	14 321	38 488	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	48 534	56 315	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	12 175	14 274	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	12 697	1 215	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	24 872	15 489	
4 - RES ULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	23 662	40 826	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	284 974	292 783	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	97 563	214 563	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	70 829 491	67 576 401	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	69 922 322	66 785 018	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	907 168	791 383	
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY			
		IG			
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP			
		HQ			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	27 446	27 700	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC			
		RD			
	(9) Dont transferts de charges	A1	443 428	407 551	
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2			
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	73 215	1 963	
	(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels		24 872		48 534	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

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 **15 349 555 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **70 829 491 euros** et un total **charges** de **69 922 322 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **907 168 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2021** et finit le **31/01/2022**.
Il a une durée de **12 mois**.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels et 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du Plan Comptable Général applicable à la clôture de l'exercice.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

certifié conforme
le président



Règles et Méthodes Comptables

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles 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.

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Titres immobilisés

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

Les titres de participation ou immobilisés ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

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

Stocks de matières et de marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) selon la méthode du dernier cout d'achat.

Règles et Méthodes Comptables

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

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Annexe COVID

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur.

A la date d'arrêté de ses comptes, l'entreprise estime que cette situation relève d'un événement significatif devant faire l'objet d'un commentaire dans l'annexe de ses comptes annexes.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

A la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	3 878					3 878
	Autres	175 712		19 227			194 938
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	179 590		19 227			198 817
CORPORELLES	Terrains	60 144					60 144
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	1 568 823		30 075			1 598 897
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 580 659		346 231		14 321	2 912 568
	Instal., agencement, aménagement divers	3 400 868		107 151			3 508 019
	Matériel de transport	149 764					149 764
	Matériel de bureau, mobilier	673 107		28 008			701 114
	Emballages récupérables et divers	3 060					3 060
	Immobilisations corporelles en cours	40 000					40 000
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 476 424		511 464		14 321	8 973 567
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 491 308		78 184			1 569 491
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	22 498		2 744			25 242
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 513 805		80 928			1 594 733
TOTAL		10 169 820		611 618		14 321	10 767 117

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

- Agencements et aménagements : linéaire - 5 à 15 ans
- Installations techniques : linéaire - 3 à 20 ans
- Matériel et outillage : linéaire - 3 à 20 ans
- Matériel de transport : 3 à 4 ans
- Matériel de bureau : 3 ans
- Mobilier : 5 à 10 ans

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	3 878			3 878
	Autres	175 607	2 748		178 355
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	179 486	2 748		182 234
CORPORELLES	Terrains	36 330	6 521		42 851
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	1 230 699	85 997		1 316 697
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 117 002	199 367	14 321	2 302 048
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 598 299	289 516		1 887 815
	Matériel de transport	127 251	6 616		133 867
	Matériel de bureau, mobilier	497 289	61 208		558 497
	Emballages récupérables et divers	1 378	612		1 990
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 608 248	649 837	14 321	6 243 765
TOTAL		5 787 734	652 585	14 321	6 425 999

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 autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	156 465			156 465
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES	156 465			156 465
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	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				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	148 526			148 526
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	49 899	39 130	49 899	39 130
	Autres	6 847	6 776	6 847	6 776
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	56 746	45 905	56 746	45 905
TOTAL GENERAL		361 737	45 905	56 746	350 896

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

45 905

56 747

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.

Créances et Dettes

		31/01/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	986 226		986 226
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	25 242		25 242
	Clients douteux ou litigieux	45 712		45 712
	Autres créances clients	236 689	236 689	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	6 414	6 414	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	235 985	235 985	
	Taxes sur la valeur ajoutée	245 406	245 406	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	2 860 128	2 860 128	
	Débiteurs divers	1 175 345	1 175 345	
	Charges constatées d'avances	190 253	190 253	
	TOTAL DES CREANCES	6 007 402	4 950 221	1 057 180
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2022	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)	1 288 275	1 288 275		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	3 273 714	977 865	1 911 732	384 117
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	87 561	87 561		
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 430 685	4 430 685		
	Personnel et comptes rattachés	782 145	782 145		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	379 979	379 979		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	29 893	29 893		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	456 856	456 856		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	160 932	160 932		
	Autres dettes	531 180	531 180		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	36 598	36 598		
	TOTAL DES DETTES	11 457 819	9 161 970	1 911 732	384 117
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		556 845			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		925 828			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		158 193			

Capital social

		31/01/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		37 000,00	1,0000	37 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		37 000,00	1,0000	37 000,00

Frais d'établissement

	31/01/2022	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution			
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
TOTAL			

Frais constitution valeur brute 3 878 - valeur nette 0

Produits à recevoir

31/01/2022

Total des Produits à recevoir		280 384
Autres créances		280 384
Rist directes connues a recevo	6 747	
Rist galec connues a recevoir	138 725	
Avoirs s/facture a recevoir	40 433	
Int courus sur cpte courant	27 446	
Divers produits a recevoir	67 033	

Charges à payer

31/01/2022

Total des Charges à payer		1 809 454
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		751
Interets courus sur emprunts	751	
Emprunts et dettes financières divers		2 738
Intérêts courus sur participat	1 399	
Intérêts courus surc/c assoc.	1 338	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		426 008
Fournisseurs facture non parv	426 008	
Dettes fiscales et sociales		1 379 958
Provision pour congés à payer	444 943	
Provision pour rtt	13 434	
Provision pour participation	249 681	
Personnel autres charges à pay	72 481	
Charges sociales prov congés p	134 017	
Charges sociales prov rtt	6 747	
Org sociaux charges à payer	11 236	
Etat charges à payer	413 862	
Etat ch à payer formations	6 701	
Etat ch à payer taxe apprentis	1 483	
Etat ch à payer effort constru	25 374	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			190 253
MARCHANDISES		800	
EAU ET ELECTRICITE		37	
LOCATIONS et charges locatives		65 629	
MAINTENANCE		27 131	
ASSURANCES		6 288	
ETUDES ET DOCUMENTATION		5 205	
HONORAIRES		6 153	
PUBLICITES		27 437	
MEDECINE DU TRAVAIL / BERCEAUX		45 816	
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICATIONS		1 966	
AUTRES (frais bancaires et frais déplacements)		1 011	
COTISATION ET AUTRES SOUS TRAITANCES		2 781	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			190 253

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/01/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			36 598
Loyers		18 401	
Charges refacturées		18 197	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			36 598

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/01/2022	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		193 165	
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		2 860 129	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers		27 446	
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	68 709 765		68 709 765
Production vendue de biens	45 332		45 332
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	1 297 856		1 297 856
TOTAL	70 052 953		70 052 953

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2022

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

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

Effectif moyen

		31/01/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		11	
	Professions intermédiaires		32	
	Employés		161	
	Ouvriers		12	
	TOTAL		216	

--

Honoraires des Commissaires aux Comptes

31/01/2022	31/01/2021	%	%	31/01/2022	31/01/2021	%	%

Audit							
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés							
Emetteur	15 180	15 090	100,00	100,00			
Filiales intégrées globalement							
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes							
Emetteur							
Filiales intégrées globalement							
Sous-total	15 180	15 090	100,00	100,00			
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement							
Juridique, fiscal, social							
Autres							
Sous-total							
TOTAL	15 180	15 090	100,00	100,00			

Engagements financiers

31/01/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties CF Feuille annexe	53 470	2 943 258
	53 470	2 943 258
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité	81 633	
	81 633	
Autres engagements Intérêts sur emprunts	50 059	
	50 059	
Total des engagements financiers (1)	185 162	2 943 258
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

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

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2022
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	139 000	51 922
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	750 000	43 310
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	OSEO	750 000	135 305
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	312 000	152 027
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	1 500 000	237 886
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	OSEO	1 500 000	320 817
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	350 000	344 385
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	215 000	207 885
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	BNP	750 000	529 195
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	EDEL	240 000	59 408
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	188 000	59 818
DECOUVERT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	EDEL	1 440 000	1 440 000
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	BNP	750 000	585 856
		TOTAL	8 884 000	4 167 814

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2022

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Provision pour participation des salariés	249 681
	Autres	
	Provision pour effort construction	25 374
	Provision pour c3s	6 305
	Provision pour Tascom	28 965
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		310 325

Filiales et participations

	31/01/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SAS IMMO FECAMP		1 213 537	99,19	451 181
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

ANDRE & ROBIN AUDIT

Inscrite sur la liste nationale des
Commissaires aux Comptes,
Rattachée à la CRCC de Rouen
87 rue Louis Blériot
76230 Bois-Guillaume

NEWTON AUDIT

Inscrite sur la liste nationale des
Commissaires aux Comptes
Rattachée à la CRCC de Rouen
22 rue Raymond Aron
76130 Mont-Saint-Aignan

FECAMP DISTRIBUTION

**Société par Actions Simplifiée
Au capital de 37 000 €**

Siège Social

2010 Route du Havre

La Croix Bigot

76 400 SAINT LEONARD

**RAPPORT DES CO-COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 janvier 2022

FECAMP DISTRIBUTION

**Société par Actions Simplifiée
Au capital de 37 000 €**

**Siège Social :
2010 Route du Havre
La Croix Bigot
76 400 SAINT LEONARD**

RAPPORT DES CO-COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2022

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FECAMP DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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 et particulièrement sur les méthodes de valorisation des stocks.

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

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 Président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

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

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

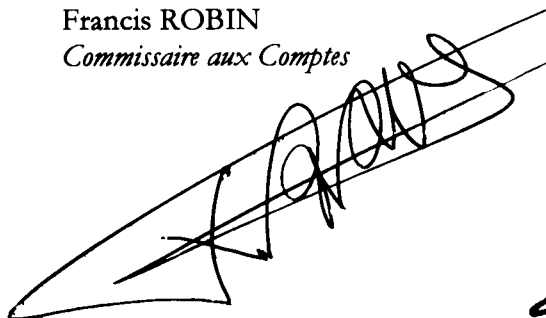
Fait à Bois-Guillaume et Mont-Saint-Aignan

Le 24/06/2022

Pour la société ANDRE & ROBIN AUDIT
Commissaire aux Comptes

Pour la société NEWTON AUDIT
Commissaire aux Comptes

Francis ROBIN
Commissaire aux Comptes

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.

David QUENNEHEN
Commissaire aux Comptes

A stylized, handwritten signature in black ink, featuring a large, sweeping loop and a long horizontal stroke at the bottom.

Bilan Actif

		31/01/2022			31/01/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	3 878	3 878		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	194 938	178 355	16 583	104
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	60 144	42 851	17 293	23 814
	Constructions	1 598 897	1 316 697	282 201	338 124
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	2 912 568	2 302 048	610 520	463 657
	Autres immobilisations corporelles	4 361 957	2 582 169	1 779 789	2 002 582
	Immobilisations en cours	40 000		40 000	40 000
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	583 265		583 265	576 968
	Créances rattachées à des participations	986 226		986 226	914 339
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	25 242		25 242	22 498
TOTAL (II)		10 767 117	6 425 999	4 341 119	4 382 086
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	48 124		48 124	51 589
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	5 601 835		5 601 835	5 463 331
	Avances et Acomptes versés sur commandes	500		500	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	282 402	39 130	243 272	88 965
	Autres créances	4 523 279	6 776	4 516 503	4 146 940
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	407 949		407 949	270 979
	Charges constatées d'avance	190 253		190 253	192 240
	TOTAL (III)	11 054 342	45 905	11 008 437	10 214 044
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		21 821 459	6 471 904	15 349 555	14 596 130
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an				45 712	58 020

COMPTES AUDITÉS

Bilan Passif

		31/01/2022	31/01/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	37 000	37 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	3 700	3 700
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 638 877	2 247 494
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	907 168	791 383
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	156 465	156 465
	Total des capitaux propres	3 743 210	3 236 042
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	148 526	148 526
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	148 526	148 526
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 561 989	3 823 565
	Emprunts et dettes financières divers (3)	248 493	187 036
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 430 685	5 183 459
	Dettes fiscales et sociales	1 648 874	1 601 252
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	531 180	380 706
	Produits constatés d'avance (1)	36 598	35 544
	Total des dettes	11 457 819	11 211 562
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	15 349 555	14 596 130
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	907 168,46	791 382,55
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	9 161 970	8 555 060
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 288 275	180 868
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

		31/01/2022		31/01/2021	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	68 709 765	98,08	65 773 307	98,41
	Production vendue (Biens)	45 332	0,06	5 731	0,01
	Production vendue (Services et Travaux)	1 297 856	1,85	1 054 073	1,58
	Montant net du chiffre d'affaires	70 052 953	100,00	66 833 111	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	33 368	0,05		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	500 175	0,71	507 129	0,76
	Autres produits	6 962	0,01	9 213	0,01
	Total des produits d'exploitation	70 593 459	100,77	67 349 452	100,77
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	53 447 871	76,30	50 190 671	75,10
	Variation de stock	(138 504)	-0,20	314 353	0,47
	Achats de matières et autres approvisionnements	200 223	0,29	177 648	0,27
	Variation de stock	3 465		(2 815)	
	Autres achats et charges externes	7 325 955	10,46	7 117 246	10,65
	Impôts, taxes et versements assimilés	784 736	1,12	711 380	1,06
	Salaires et traitements	5 386 303	7,69	5 403 370	8,08
	Charges sociales du personnel	1 683 436	2,40	1 565 203	2,34
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	698 491	1,00	677 952	1,01
	Autres charges	92 205	0,13	69 248	0,10
	Total des charges d'exploitation	69 484 181	99,19	66 224 256	99,09
	RESULTAT D'EXPLOITATION	1 109 277	1,58	1 125 196	1,68
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée	158 483	0,23	142 855	0,21
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)	852		78	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	28 163	0,04	27 700	0,04
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers	29 015	0,04	27 778	0,04
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	30 732	0,04	37 927	0,06
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	30 732	0,04	37 927	0,06
RESULTAT FINANCIER		(1 717)		(10 149)	-0,02
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 266 043	1,81	1 257 902	1,88
Total des produits exceptionnels		48 534	0,07	56 315	0,08
Total des charges exceptionnelles		24 872	0,04	15 489	0,02
RESULTAT EXCEPTIONNEL		23 662	0,03	40 826	0,06
PARTICIPATION DES SALAIRES		284 974	0,41	292 783	0,44
IMPOTS SUR LES BENEFICES		97 563	0,14	214 563	0,32
TOTAL DES PRODUITS		70 829 491	101,11	67 576 401	101,11
TOTAL DES CHARGES		69 922 322	99,81	66 785 018	99,93
RESULTAT DE L'EXERCICE		907 168	1,29	791 383	1,18

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 **15 349 555 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 70 829 491 euros** et un total **charges de 69 922 322 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 907 168 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2021** et finit le **31/01/2022**.
Il a une durée de **12 mois**.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels et 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du Plan Comptable Général applicable à la clôture de l'exercice.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Règles et Méthodes Comptables

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles 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.

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- **Immobilisations non décomposables** : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

- **Immobilisations décomposables** : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Titres immobilisés

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

Les titres de participation ou immobilisés ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

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

Stocks de matières et de marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) selon la méthode du dernier cout d'achat.

COMPTES AUDITÉS

Règles et Méthodes Comptables

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

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

COMPTES AUDITÉS**Annexe COVID****FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur.

A la date d'arrêté de ses comptes, l'entreprise estime que cette situation relève d'un événement significatif devant faire l'objet d'un commentaire dans l'annexe de ses comptes annexes.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

A la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

COMPTES AUDITÉS

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	3 878					3 878
	Autres	175 712		19 227			194 938
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	179 590		19 227			198 817
CORPORELLES	Terrains	60 144					60 144
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	1 568 823		30 075			1 598 897
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 580 659		346 231		14 321	2 912 568
	Instal., agencement, aménagement divers	3 400 868		107 151			3 508 019
	Matériel de transport	149 764					149 764
	Matériel de bureau, mobilier	673 107		28 008			701 114
	Emballages récupérables et divers	3 060					3 060
	Immobilisations corporelles en cours	40 000					40 000
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 476 424		511 464		14 321	8 973 567
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 491 308		78 184			1 569 491
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	22 498		2 744			25 242
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 513 805		80 928			1 594 733
TOTAL		10 169 820		611 618		14 321	10 767 117

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

- Agencements et aménagements : linéaire - 5 à 15 ans
- Installations techniques : linéaire - 3 à 20 ans
- Matériel et outillage : linéaire - 3 à 20 ans
- Matériel de transport : 3 à 4 ans
- Matériel de bureau : 3 ans
- Mobilier : 5 à 10 ans

COMPTES AUDITÉS

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	3 878			3 878
	Autres	175 607	2 748		178 355
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	179 486	2 748		182 234
CORPORELLES	Terrains	36 330	6 521		42 851
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	1 230 699	85 997		1 316 697
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 117 002	199 367	14 321	2 302 048
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 598 299	289 516		1 887 815
	Matériel de transport	127 251	6 616		133 867
	Matériel de bureau, mobilier	497 289	61 208		558 497
	Emballages récupérables et divers	1 378	612		1 990
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 608 248	649 837	14 321	6 243 765
TOTAL		5 787 734	652 585	14 321	6 425 999

	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 autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

COMPTES AUDITÉS

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	156 465			156 465
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES		156 465			156 465
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	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	148 526			148 526
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		148 526			148 526
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	49 899	39 130	49 899	39 130
	Autres	6 847	6 776	6 847	6 776
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	56 746	45 905	56 746	45 905
TOTAL GENERAL		361 737	45 905	56 746	350 896
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			45 905	56 747	
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.					

COMPTES AUDITÉS

Créances et Dettes

		31/01/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CRÉANCES	Créances rattachées à des participations	986 226		986 226
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	25 242		25 242
	Clients douteux ou litigieux	45 712		45 712
	Autres créances clients	236 689	236 689	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	6 414	6 414	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	235 985	235 985	
	Taxes sur la valeur ajoutée	245 406	245 406	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	2 860 128	2 860 128	
	Débiteurs divers	1 175 345	1 175 345	
	Charges constatées d'avances	190 253	190 253	
	TOTAL DES CREANCES	6 007 402	4 950 221	1 057 180
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2022	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)	1 288 275	1 288 275		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	3 273 714	977 865	1 911 732	384 117
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	87 561	87 561		
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 430 685	4 430 685		
	Personnel et comptes rattachés	782 145	782 145		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	379 979	379 979		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	29 893	29 893		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	456 856	456 856		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	160 932	160 932		
	Autres dettes	531 180	531 180		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	36 598	36 598		
	TOTAL DES DETTES	11 457 819	9 161 970	1 911 732	384 117
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		556 845			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		925 828			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		158 193			

COMPTES AUDITÉS

Capital social

		31/01/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		37 000,00	1,0000	37 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		37 000,00	1,0000	37 000,00

COMPTES AUDITÉS**Frais d'établissement**

	31/01/2022	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution			
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
TOTAL			

Frais constitution valeur brute 3 878 - valeur nette 0

COMPTES AUDITÉS

Produits à recevoir

31/01/2022

Total des Produits à recevoir		280 384
Autres créances		280 384
Rist directes connues a recevo	6 747	
Rist galec connues a recevoir	138 725	
Avoirs s/facture a recevoir	40 433	
Int courus sur cpte courant	27 446	
Divers produits a recevoir	67 033	

COMPTES AUDITÉS

Charges à payer

31/01/2022

Total des Charges à payer		1 809 454
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		751
Interets courus sur emprunts	751	
Emprunts et dettes financières divers		2 738
Intérêts courus sur participat	1 399	
Intérêts courus sur c/ assoc.	1 338	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		426 008
Fournisseurs facture non parv	426 008	
Dettes fiscales et sociales		1 379 958
Provision pour congés à payer	444 943	
Provision pour rtt	13 434	
Provision pour participation	249 681	
Personnel autres charges à pay	72 481	
Charges sociales prov congés p	134 017	
Charges sociales prov rtt	6 747	
Org sociaux charges à payer	11 236	
Etat charges à payer	413 862	
Etat ch à payer formations	6 701	
Etat ch à payer taxe apprentis	1 483	
Etat ch à payer effort constru	25 374	

COMPTES AUDITÉS

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			190 253
MARCHANDISES		800	
EAU ET ELECTRICITE		37	
LOCATIONS et charges locatives		65 629	
MAINTENANCE		27 131	
ASSURANCES		6 288	
ETUDES ET DOCUMENTATION		5 205	
HONORAIRES		6 153	
PUBLICITES		27 437	
MEDECINE DU TRAVAIL / BERCEAUX		45 816	
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICATIONS		1 966	
AUTRES (frais bancaires et frais déplacements)		1 011	
COTISATION ET AUTRES SOUS TRAITANCES		2 781	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			190 253

COMPTES AUDITÉS

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/01/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			36 598
Loyers		18 401	
Charges refacturées		18 197	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			36 598

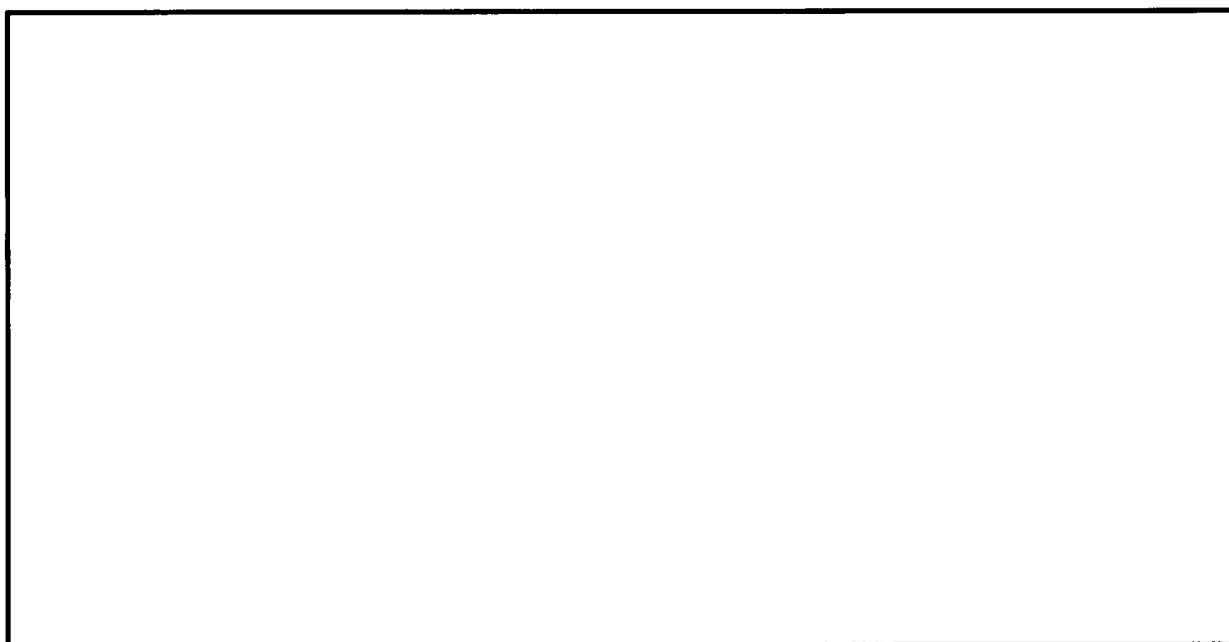
Éléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/01/2022	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		193 165	
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		2 860 129	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers		27 446	
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

--	--

COMPTES AUDITÉS**Ventilation du chiffre d'affaires**

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	68 709 765		68 709 765
Production vendue de biens	45 332		45 332
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	1 297 856		1 297 856
TOTAL	70 052 953		70 052 953



COMPTES AUDITÉS**Rémunérations des Dirigeants****31/01/2022**

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

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

COMPTES AUDITÉS

Effectif moyen

		31/01/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		11	
	Professions intermédiaires		32	
	Employés		161	
	Ouvriers		12	
	TOTAL		216	

--

COMPTES AUDITÉS

Honoraires des Commissaires aux Comptes

31/01/2022	31/01/2021	%	%	31/01/2022	31/01/2021	%	%

Audit							
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés							
Emetteur	15 180	15 090	100,00	100,00			
Filiales intégrées globalement							
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes							
Emetteur							
Filiales intégrées globalement							
Sous-total	15 180	15 090	100,00	100,00			
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement							
Juridique, fiscal, social							
Autres							
Sous-total							
TOTAL	15 180	15 090	100,00	100,00			

--	--	--	--	--	--	--	--

COMPTES AUDITÉS

Engagements financiers

	31/01/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties CF Feuille annexe		53 470	2 943 258
		53 470	2 943 258
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		81 633	
		81 633	
Autres engagements Intérêts sur emprunts		50 059	
		50 059	
Total des engagements financiers (1)		185 162	2 943 258
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

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

COMPTES AUDITÉS

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2022
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	139 000	51 922
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	750 000	43 310
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	OSEO	750 000	135 305
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	312 000	152 027
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	1 500 000	237 886
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	OSEO	1 500 000	320 817
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	350 000	344 385
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	215 000	207 885
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	BNP	750 000	529 195
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	EDEL	240 000	59 408
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	188 000	59 818
DECOUVERT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	EDEL	1 440 000	1 440 000
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	BNP	750 000	585 856
		TOTAL	8 884 000	4 167 814

COMPTES AUDITÉS

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2022

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Provision pour participation des salariés	249 681
	Autres	
	Provision pour effort construction	25 374
	Provision pour c3s	6 305
	Provision pour Tascom	28 965
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		310 325

COMPTES AUDITÉS

Filiales et participations

	31/01/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SAS IMMO FECAMP		1 213 537	99,19	451 181
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

ANDRE & ROBIN AUDIT

Inscrite sur la liste nationale des
Commissaires aux Comptes,
Rattachée à la CRCC de Rouen
87 rue Louis Blériot
76230 Bois-Guillaume

NEWTON AUDIT

Inscrite sur la liste nationale des
Commissaires aux Comptes
Rattachée à la CRCC de Rouen
22 rue Raymond Aron
76130 Mont-Saint-Aignan

FECAMP DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 37 000 €

Siège Social

2010 Route du Havre

La Croix Bigot

76 400 SAINT LEONARD

RAPPORT DES CO-COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2022

FECAMP DISTRIBUTION

**Société par Actions Simplifiée
Au capital de 37 000 €**

**Siège Social :
2010 Route du Havre
La Croix Bigot
76 400 SAINT LEONARD**

RAPPORT DES CO-COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2022

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FECAMP DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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 et particulièrement sur les méthodes de valorisation des stocks.

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

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 Président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

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

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

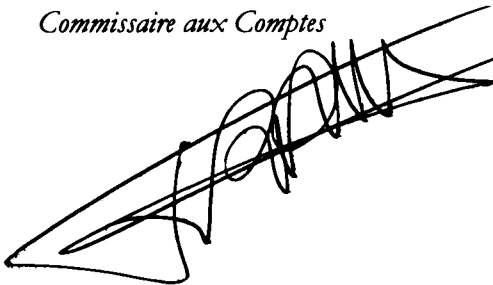
Fait à Bois-Guillaume et Mont-Saint-Aignan

Le 24/06/2022

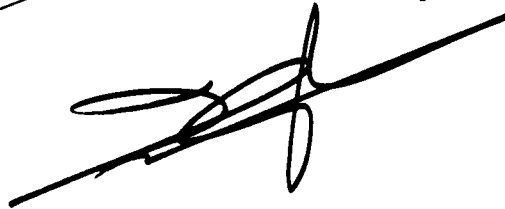
Pour la société ANDRE & ROBIN AUDIT
Commissaire aux Comptes

Pour la société NEWTON AUDIT
Commissaire aux Comptes

Francis ROBIN
Commissaire aux Comptes

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke at the end.

David QUENNEHEN
Commissaire aux Comptes

A handwritten signature in black ink, featuring a stylized 'D' and 'Q' followed by a long horizontal stroke.

Bilan Actif

COMPTES AUDITÉS

		31/01/2022			31/01/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	3 878	3 878		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	194 938	178 355	16 583	104
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	60 144	42 851	17 293	23 814
	Constructions	1 598 897	1 316 697	282 201	338 124
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	2 912 568	2 302 048	610 520	463 657
	Autres immobilisations corporelles	4 361 957	2 582 169	1 779 789	2 002 582
	Immobilisations en cours	40 000		40 000	40 000
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	583 265		583 265	576 968
	Créances rattachées à des participations	986 226		986 226	914 339
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	25 242		25 242	22 498
TOTAL (II)		10 767 117	6 425 999	4 341 119	4 382 086
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	48 124		48 124	51 589
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	5 601 835		5 601 835	5 463 331
	Avances et Acomptes versés sur commandes	500		500	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	282 402	39 130	243 272	88 965
	Autres créances	4 523 279	6 776	4 516 503	4 146 940
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	407 949		407 949	270 979
	Charges constatées d'avance	190 253		190 253	192 240
	TOTAL (III)	11 054 342	45 905	11 008 437	10 214 044
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		21 821 459	6 471 904	15 349 555	14 596 130

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

45 712

58 020

Bilan Passif

COMPTES AUDITÉS

		31/01/2022	31/01/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	37 000	37 000
	RESERVES		
	Réserve légale	3 700	3 700
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 638 877	2 247 494
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	907 168	791 383
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	156 465	156 465
Total des capitaux propres		3 743 210	3 236 042
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	148 526	148 526
	Total des provisions	148 526	148 526
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 561 989	3 823 565
	Emprunts et dettes financières divers (3)	248 493	187 036
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 430 685	5 183 459
	Dettes fiscales et sociales	1 648 874	1 601 252
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	531 180	380 706
Produits constatés d'avance (1)		36 598	35 544
Total des dettes		11 457 819	11 211 562
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		15 349 555	14 596 130
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		907 168,46	791 382,55
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		9 161 970	8 555 060
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 288 275	180 868
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

		31/01/2022		31/01/2021	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	68 709 765	98,08	65 773 307	98,41
	Production vendue (Biens)	45 332	0,06	5 731	0,01
	Production vendue (Services et Travaux)	1 297 856	1,85	1 054 073	1,58
	Montant net du chiffre d'affaires	70 052 953	100,00	66 833 111	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	33 368	0,05	507 129	0,76
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	500 175	0,71	9 213	0,01
	Autres produits	6 962	0,01		
	Total des produits d'exploitation	70 593 459	100,77	67 349 452	100,77
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	53 447 871	76,30	50 190 671	75,10
	Variation de stock	(138 504)	-0,20	314 353	0,47
	Achats de matières et autres approvisionnements	200 223	0,29	177 648	0,27
	Variation de stock	3 465		(2 815)	
	Autres achats et charges externes	7 325 955	10,46	7 117 246	10,65
	Impôts, taxes et versements assimilés	784 736	1,12	711 380	1,06
	Salaires et traitements	5 386 303	7,69	5 403 370	8,08
	Charges sociales du personnel	1 683 436	2,40	1 565 203	2,34
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	698 491	1,00	677 952	1,01
	Autres charges	92 205	0,13	69 248	0,10
	Total des charges d'exploitation	69 484 181	99,19	66 224 256	99,09
	RESULTAT D'EXPLOITATION	1 109 277	1,58	1 125 196	1,68
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée	158 483	0,23	142 855	0,21
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)	852		78	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	28 163	0,04	27 700	0,04
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers	29 015	0,04	27 778	0,04
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	30 732	0,04	37 927	0,06
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	30 732	0,04	37 927	0,06
RESULTAT FINANCIER		(1 717)		(10 149)	-0,02
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 266 043	1,81	1 257 902	1,88
Total des produits exceptionnels		48 534	0,07	56 315	0,08
Total des charges exceptionnelles		24 872	0,04	15 489	0,02
RESULTAT EXCEPTIONNEL		23 662	0,03	40 826	0,06
PARTICIPATION DES SALAIRES		284 974	0,41	292 783	0,44
IMPOTS SUR LES BENEFICES		97 563	0,14	214 563	0,32
TOTAL DES PRODUITS		70 829 491	101,11	67 576 401	101,11
TOTAL DES CHARGES		69 922 322	99,81	66 785 018	99,93
RESULTAT DE L'EXERCICE		907 168	1,29	791 383	1,18

COMPTES AUDITÉS

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 **15 349 555 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 70 829 491 euros** et un total **charges de 69 922 322 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 907 168 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2021** et finit le **31/01/2022**.
Il a une durée de **12 mois**.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels et 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du Plan Comptable Général applicable à la clôture de l'exercice.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

COMPTES AUDITÉS

Règles et Méthodes Comptables

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles 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.

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Titres immobilisés

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

Les titres de participation ou immobilisés ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

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

Stocks de matières et de marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) selon la méthode du dernier cout d'achat.

COMPTES AUDITÉS

Règles et Méthodes Comptables

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

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Annexe COVID**COMPTES AUDITÉS****FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur.

A la date d'arrêté de ses comptes, l'entreprise estime que cette situation relève d'un événement significatif devant faire l'objet d'un commentaire dans l'annexe de ses comptes annexes.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

A la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

COMPTES AUDITÉS

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	3 878					3 878
	Autres	175 712		19 227			194 938
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	179 590		19 227			198 817
CORPORELLES	Terrains	60 144					60 144
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	1 568 823		30 075			1 598 897
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 580 659		346 231		14 321	2 912 568
	Instal., agencement, aménagement divers	3 400 868		107 151			3 508 019
	Matériel de transport	149 764					149 764
	Matériel de bureau, mobilier	673 107		28 008			701 114
	Emballages récupérables et divers	3 060					3 060
	Immobilisations corporelles en cours	40 000					40 000
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 476 424		511 464		14 321	8 973 567
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 491 308		78 184			1 569 491
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	22 498		2 744			25 242
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 513 805		80 928			1 594 733
TOTAL		10 169 820		611 618		14 321	10 767 117

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

- Agencements et aménagements : linéaire - 5 à 15 ans
- Installations techniques : linéaire - 3 à 20 ans
- Matériel et outillage : linéaire - 3 à 20 ans
- Matériel de transport : 3 à 4 ans
- Matériel de bureau : 3 ans
- Mobilier : 5 à 10 ans

COMPTES AUDITÉS

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	3 878			3 878
	Autres	175 607	2 748		178 355
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	179 486	2 748		182 234
CORPORELLES	Terrains	36 330	6 521		42 851
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	1 230 699	85 997		1 316 697
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 117 002	199 367	14 321	2 302 048
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 598 299	289 516		1 887 815
	Matériel de transport	127 251	6 616		133 867
	Matériel de bureau, mobilier	497 289	61 208		558 497
	Emballages récupérables et divers	1 378	612		1 990
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 608 248	649 837	14 321	6 243 765
TOTAL		5 787 734	652 585	14 321	6 425 999

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 autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

COMPTES AUDITÉS

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	156 465			156 465
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	156 465			156 465
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	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	148 526			148 526
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	148 526			148 526
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	49 899	39 130	49 899	39 130
	Autres	6 847	6 776	6 847	6 776
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	56 746	45 905	56 746	45 905
	TOTAL GENERAL	361 737	45 905	56 746	350 896

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		45 905	56 747	
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.				

--

COMPTES AUDITÉS

Créances et Dettes

		31/01/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	986 226		986 226
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	25 242		25 242
	Clients douteux ou litigieux	45 712		45 712
	Autres créances clients	236 689	236 689	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	6 414	6 414	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	235 985	235 985	
	Taxes sur la valeur ajoutée	245 406	245 406	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	2 860 128	2 860 128	
	Débiteurs divers	1 175 345	1 175 345	
	Charges constatées d'avances	190 253	190 253	
	TOTAL DES CREANCES	6 007 402	4 950 221	1 057 180
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2022	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)	1 288 275	1 288 275		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	3 273 714	977 865	1 911 732	384 117
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	87 561	87 561		
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 430 685	4 430 685		
	Personnel et comptes rattachés	782 145	782 145		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	379 979	379 979		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	29 893	29 893		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	456 856	456 856		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	160 932	160 932		
	Autres dettes	531 180	531 180		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	36 598	36 598		
	TOTAL DES DETTES	11 457 819	9 161 970	1 911 732	384 117
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		556 845			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		925 828			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		158 193			

COMPTES AUDITÉS

Capital social

		31/01/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		37 000,00	1,0000	37 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		37 000,00	1,0000	37 000,00

COMPTES AUDITÉS**Frais d'établissement**

	31/01/2022	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution			
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
TOTAL			

Frais constitution valeur brute 3 878 - valeur nette 0

COMPTES AUDITÉS

Produits à recevoir

31/01/2022

Total des Produits à recevoir		280 384
Autres créances		280 384
Rist directes connues a recevo	6 747	
Rist galec connues a recevoir	138 725	
Avoirs s/facture a recevoir	40 433	
Int courus sur cpte courant	27 446	
Divers produits a recevoir	67 033	

COMPTES AUDITÉS

Charges à payer

31/01/2022

Total des Charges à payer		1 809 454
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		751
Interets courus sur emprunts	751	
Emprunts et dettes financières divers		2 738
Intérêts courus sur participat	1 399	
Intérêts courus surc/c assoc.	1 338	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		426 008
Fournisseurs facture non parv	426 008	
Dettes fiscales et sociales		1 379 958
Provision pour congés à payer	444 943	
Provision pour rtt	13 434	
Provision pour participation	249 681	
Personnel autres charges à pay	72 481	
Charges sociales prov congés p	134 017	
Charges sociales prov rtt	6 747	
Org sociaux charges à payer	11 236	
Etat charges à payer	413 862	
Etat ch à payer formations	6 701	
Etat ch à payer taxe apprentis	1 483	
Etat ch à payer effort constru	25 374	

COMPTES AUDITÉS

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			190 253
MARCHANDISES		800	
EAU ET ELECTRICITE		37	
LOCATIONS et charges locatives		65 629	
MAINTENANCE		27 131	
ASSURANCES		6 288	
ETUDES ET DOCUMENTATION		5 205	
HONORAIRES		6 153	
PUBLICITES		27 437	
MEDECINE DU TRAVAIL / BERCEAUX		45 816	
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICATIONS		1 966	
AUTRES (frais bancaires et frais déplacements)		1 011	
COTISATION ET AUTRES SOUS TRAITANCES		2 781	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			190 253

COMPTES AUDITÉS

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/01/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			36 598
Loyers		18 401	
Charges refacturées		18 197	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			36 598

COMPTES AUDITÉS

Éléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/01/2022	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		193 165	
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		2 860 129	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers		27 446	
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

COMPTES AUDITÉS

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	68 709 765		68 709 765
Production vendue de biens	45 332		45 332
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	1 297 856		1 297 856
TOTAL	70 052 953		70 052 953

COMPTES AUDITÉS**Rémunérations des Dirigeants**

31/01/2022

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

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

Effectif moyen

COMPTES AUDITÉS

		31/01/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		11	
	Professions intermédiaires		32	
	Employés		161	
	Ouvriers		12	
	TOTAL		216	

--

Honoraires des Commissaires aux Comptes

31/01/2022	31/01/2021	%	%	31/01/2022	31/01/2021	%	%

Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	15 180	15 090	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	15 180	15 090	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	15 180	15 090	100,00	100,00				

COMPTES AUDITÉS

Engagements financiers

31/01/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties CF Feuille annexe	53 470	2 943 258
	53 470	2 943 258
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité	81 633	
	81 633	
Autres engagements Intérêts sur emprunts	50 059	
	50 059	
Total des engagements financiers (1)	185 162	2 943 258
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

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

COMPTES AUDITÉS

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2022
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	139 000	51 922
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	750 000	43 310
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	OSEO	750 000	135 305
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	312 000	152 027
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	1 500 000	237 886
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	OSEO	1 500 000	320 817
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	350 000	344 385
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	215 000	207 885
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	BNP	750 000	529 195
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	EDEL	240 000	59 408
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	188 000	59 818
DECOUVERT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	EDEL	1 440 000	1 440 000
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	BNP	750 000	585 856
		TOTAL	8 884 000	4 167 814

COMPTES AUDITÉS

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2022

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Provision pour participation des salariés	249 681
	Autres	
	Provision pour effort construction	25 374
	Provision pour c3s	6 305
	Provision pour Tascom	28 965
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		310 325

COMPTES AUDITÉS

Filiales et participations

	31/01/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SAS IMMO FECAMP		1 213 537	99,19	451 181
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				