

RCS : VALENCIENNES

Code greffe : 5906

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00763

Numéro SIREN : 529 403 354

Nom ou dénomination : AULNOYDIS

Ce dépôt a été enregistré le 29/07/2021 sous le numéro de dépôt 4266

**"AULNOYDIS"**

Société par Actions Simplifiée au capital de €40.000

Siège Social : Rue Emile Zola  
59620 AULNOYE AYMERIES

529 403 354 RCS VALENCIENNES

**COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2021**

**COPIE CERTIFIEE CONFORME**

L. RAVEGGY

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to be 'L. RAVEGGY', is written over the printed name.



|                                                    |                                             |                                                                   |                  |                           |                  |                  |                  |         |
|----------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|------------------|------------------|------------------|---------|
| Désignation de l'entreprise : <b>SAS AULNOYDIS</b> |                                             | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>        |                  |                           |                  |                  |                  |         |
| Adresse de l'entreprise : <b>Rue Zola</b>          |                                             | Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>                         |                  |                           |                  |                  |                  |         |
| Numéro SIRET * <b>5 2 9 4 0 3 3 5 4 0 0 0 2 8</b>  |                                             | Néant <input type="checkbox"/> *                                  |                  |                           |                  |                  |                  |         |
|                                                    |                                             | Exercice N, clos le, <b>31012021</b>                              |                  |                           |                  |                  |                  |         |
|                                                    |                                             | N-1 <b>31012020</b>                                               |                  |                           |                  |                  |                  |         |
|                                                    |                                             | Net <b>3</b>                                                      |                  |                           |                  |                  |                  |         |
|                                                    |                                             | Net <b>4</b>                                                      |                  |                           |                  |                  |                  |         |
| Capital souscrit non appelé (I)                    |                                             | AA                                                                |                  |                           |                  |                  |                  |         |
| ACTIF IMMOBILISE *                                 | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES               | Frais d'établissement *                                           | AB               | AC                        |                  |                  |                  |         |
|                                                    |                                             | Frais de développement*                                           | CX               | CQ                        |                  |                  |                  |         |
|                                                    |                                             | Concessions, brevets et droits similaires                         | AF               | 54 270                    | AC               | 51 771           | 2 499            | 4 023   |
|                                                    |                                             | Fonds commercial (I)                                              | AH               | 1                         | AI               |                  | 1                | 1       |
|                                                    |                                             | Autres immobilisations incorporelles                              | AJ               |                           | AK               |                  |                  |         |
|                                                    |                                             | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles             | AL               |                           | AM               |                  |                  |         |
|                                                    | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                 | Terrains                                                          | AN               | 50 000                    | AC               |                  | 50 000           |         |
|                                                    |                                             | Constructions                                                     | AP               | 439 529                   | AC               | 84 783           | 354 746          | 228 148 |
|                                                    |                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels       | AR               | 1 992 210                 | AS               | 1 612 350        | 379 860          | 539 139 |
|                                                    |                                             | Autres immobilisations corporelles                                | AT               | 836 775                   | AU               | 692 662          | 144 113          | 149 133 |
|                                                    |                                             | Immobilisations en cours                                          | AV               | 26 467                    | AW               |                  | 26 467           | 246 729 |
|                                                    |                                             | Avances et acomptes                                               | AX               |                           | AY               |                  |                  |         |
|                                                    | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)             | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence   | CS               |                           | CT               |                  |                  |         |
|                                                    |                                             | Autres participations                                             | CU               | 649 890                   | CV               |                  | 649 890          | 349 890 |
|                                                    |                                             | Créances rattachées à des participations                          | BB               |                           | BC               |                  |                  |         |
|                                                    |                                             | Autres titres immobilisés                                         | BD               | 68 562                    | BE               |                  | 68 562           | 62 386  |
|                                                    |                                             | Prêts                                                             | BF               |                           | BG               |                  |                  |         |
|                                                    |                                             | Autres immobilisations financières *                              | BH               | 2 898                     | BI               |                  | 2 898            | 2 768   |
| <b>TOTAL (II)</b>                                  |                                             | <b>BJ</b>                                                         | <b>4 120 602</b> | <b>BK</b>                 | <b>2 441 566</b> | <b>1 679 036</b> | <b>1 582 218</b> |         |
| ACTIF CIRCULANT                                    | STOCKS *                                    | Matières premières, approvisionnements                            | BL               | BM                        |                  |                  |                  |         |
|                                                    |                                             | En cours de production de biens                                   | BN               | BO                        |                  |                  |                  |         |
|                                                    |                                             | En cours de production de services                                | BP               | BQ                        |                  |                  |                  |         |
|                                                    |                                             | Produits intermédiaires et finis                                  | BR               | BS                        |                  |                  |                  |         |
|                                                    | Marchandises                                | BT                                                                | 2 546 931        | BU                        | 53 500           | 2 493 431        | 2 952 567        |         |
|                                                    | Avances et acomptes versés sur commandes    | BV                                                                |                  | BW                        |                  |                  |                  |         |
|                                                    | CREANCES                                    | Clients et comptes rattachés (3) *                                | BX               | 897 481                   | BY               |                  | 897 481          | 514 205 |
|                                                    |                                             | Autres créances (3)                                               | BZ               | 536 506                   | CA               |                  | 536 506          | 539 023 |
|                                                    |                                             | Capital souscrit et appelé, non versé                             | CB               |                           | CC               |                  |                  |         |
|                                                    | DIVERS                                      | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)    | CD               |                           | CE               |                  |                  |         |
| Disponibilités                                     |                                             | CF                                                                | 1 539 775        | CG                        |                  | 1 539 775        | 794 566          |         |
| Comptes de régularisation                          | Charges constatées d'avance (3) *           | CH                                                                | 340 502          | CI                        |                  | 340 502          | 340 855          |         |
|                                                    | <b>TOTAL (III)</b>                          | <b>CJ</b>                                                         | <b>5 861 196</b> | <b>CK</b>                 | <b>53 500</b>    | <b>5 807 696</b> | <b>5 141 215</b> |         |
|                                                    | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)    | CW                                                                |                  |                           |                  |                  |                  |         |
|                                                    | Primes de remboursement des obligations (V) | CM                                                                |                  |                           |                  |                  |                  |         |
|                                                    | Ecart de conversion actif * (VI)            | CN                                                                |                  |                           |                  |                  |                  |         |
| <b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>                      |                                             | <b>CO</b>                                                         | <b>9 981 797</b> | <b>1A</b>                 | <b>2 495 066</b> | <b>7 486 731</b> | <b>6 723 434</b> |         |
| Renvois : (1) Dont droit au bail :                 |                                             | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : |                  | (3) Part à plus d'un an : |                  | CR               |                  |         |
| Clause de réserve de propriété :                   |                                             | Stocks :                                                          |                  | Créances :                |                  |                  |                  |         |

| Désignation de l'entreprise <b>SAS AULNOYDIS</b>                             |                                                                                                                                                    | Néant <input type="checkbox"/> * |                  |                  |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                              |                                                                                                                                                    | Exercice N                       | Exercice N-1     |                  |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                      | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : ..... 40 000 ..... )                                                                              | DA                               | 40 000           | 40 000           |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                                                        | DB                               |                  |                  |
|                                                                              | Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/> )                                       | DC                               |                  |                  |
|                                                                              | Réserve légale (3)                                                                                                                                 | DD                               | 4 000            | 4 000            |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                                             | DE                               |                  |                  |
|                                                                              | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/> ) | DF                               |                  |                  |
|                                                                              | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/> )    | DG                               | 1 039 371        | 862 724          |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                                                   | DH                               |                  |                  |
|                                                                              | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                                                  | DI                               | <b>377 518</b>   | <b>176 646</b>   |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                                                       | DJ                               | 1 294            |                  |
|                                                                              | Provisions réglementées *                                                                                                                          | DK                               |                  |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                                                                   | DL                               | <b>1 462 182</b> | <b>1 083 371</b> |
| <b>Autres fonds propres</b>                                                  | Produit des émissions de titres participatifs                                                                                                      | DM                               |                  |                  |
|                                                                              | Avances conditionnées                                                                                                                              | DN                               |                  |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL (II)</b>                                                                                                                                  | DO                               |                  |                  |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                                    | Provisions pour risques                                                                                                                            | DP                               | 79 476           | 113 723          |
|                                                                              | Provisions pour charges                                                                                                                            | DQ                               |                  |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                                                 | DR                               | <b>79 476</b>    | <b>113 723</b>   |
| <b>DETTES (4)</b>                                                            | Emprunts obligataires convertibles                                                                                                                 | DS                               |                  |                  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                                                                       | DT                               |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                                         | DU                               | 1 413 399        | 1 795 346        |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> )                          | DV                               | 1 287 715        | 699 347          |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                                                   | DW                               | 152              | 1 096            |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                                           | DX                               | 2 202 574        | 2 181 676        |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                                                                        | DY                               | 821 831          | 673 985          |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                                                    | DZ                               | 45 637           | 48 623           |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                                                                      | EA                               | 173 764          | 126 266          |
| <b>Compte régul.</b>                                                         | EB                                                                                                                                                 |                                  |                  |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL (IV)</b>                                                                                                                                  | EC                               | <b>5 945 073</b> | <b>5 526 340</b> |
|                                                                              | Ecart de conversion passif *                                                                                                                       | ED                               |                  |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>                                                                                                                       | EE                               | <b>7 486 731</b> | <b>6 723 434</b> |
| <b>RENOIS</b>                                                                | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                                                                     | 1B                               |                  |                  |
|                                                                              | (2) Dont {<br>Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>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                               | 3 927 810        | 4 112 355        |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH                                                                                                                                                 |                                  | 7 533            |                  |

| Désignation de l'entreprise : <b>SAS AULNOYDIS</b>                    |                                                                                          |                                                                                      |            |                                                |  |                | Néant <input type="checkbox"/> * |                   |                   |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------|--|----------------|----------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                       |                                                                                          | Exercice N                                                                           |            |                                                |  | Exercice (N-1) |                                  |                   |                   |
|                                                                       |                                                                                          | France                                                                               |            | Exportations et livraisons intracommunautaires |  |                |                                  | Total             |                   |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                               | Ventes de marchandises *                                                                 | FA                                                                                   | 25 092 993 | FB                                             |  | FC             | 25 092 993                       | 25 485 222        |                   |
|                                                                       | Production vendue { biens*<br>services *                                                 | FD                                                                                   | 2 095 311  | FE                                             |  | FF             | 2 095 311                        | 2 186 820         |                   |
|                                                                       |                                                                                          | FG                                                                                   | 788 597    | FH                                             |  | FI             | 788 597                          | 628 644           |                   |
|                                                                       | Chiffres d'affaires nets*                                                                | FJ                                                                                   | 27 976 902 | FK                                             |  | FL             | 27 976 902                       | 28 300 686        |                   |
|                                                                       | Production stockée *                                                                     |                                                                                      |            |                                                |  | FM             |                                  |                   |                   |
|                                                                       | Production immobilisée *                                                                 |                                                                                      |            |                                                |  | FN             |                                  |                   |                   |
|                                                                       | Subventions d'exploitation                                                               |                                                                                      |            |                                                |  | FO             | 47 687                           | 13 472            |                   |
|                                                                       | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)                    |                                                                                      |            |                                                |  | FP             | 452 746                          | 334 446           |                   |
|                                                                       | Autres produits (1) (11)                                                                 |                                                                                      |            |                                                |  | FQ             | 169 039                          | 229 226           |                   |
|                                                                       | <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                                         |                                                                                      |            |                                                |  |                | FR                               | <b>28 646 374</b> | <b>28 877 830</b> |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                                | Achats de marchandises (y compris droits de douane) *                                    |                                                                                      |            |                                                |  | FS             | 19 138 661                       | 19 970 634        |                   |
|                                                                       | Variation de stock (marchandises) *                                                      |                                                                                      |            |                                                |  | FT             | 462 871                          | 266 387           |                   |
|                                                                       | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * |                                                                                      |            |                                                |  | FU             | 839 826                          | 832 882           |                   |
|                                                                       | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *                          |                                                                                      |            |                                                |  | FV             | 65                               | (8 466)           |                   |
|                                                                       | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                          |                                                                                      |            |                                                |  | FW             | 3 519 572                        | 3 546 015         |                   |
|                                                                       | Impôts, taxes et versements assimilés *                                                  |                                                                                      |            |                                                |  | FX             | 328 299                          | 336 341           |                   |
|                                                                       | Salaires et traitements *                                                                |                                                                                      |            |                                                |  | FY             | 2 652 114                        | 2 577 568         |                   |
|                                                                       | Charges sociales (10)                                                                    |                                                                                      |            |                                                |  | FZ             | 634 941                          | 604 325           |                   |
|                                                                       | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                 | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements *<br>- dotations aux provisions |            |                                                |  |                | GA                               | 247 643           | 262 396           |
|                                                                       |                                                                                          |                                                                                      |            |                                                |  |                | GB                               |                   |                   |
|                                                                       |                                                                                          | Sur actif circulant : dotations aux provisions *                                     |            |                                                |  |                | GC                               | 53 500            | 59 693            |
|                                                                       | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                       |                                                                                      |            |                                                |  | GD             | 30 210                           | 14 456            |                   |
|                                                                       | Autres charges (12)                                                                      |                                                                                      |            |                                                |  | GE             | 66 095                           | 51 162            |                   |
|                                                                       | <b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>                                         |                                                                                      |            |                                                |  |                | GF                               | <b>27 973 796</b> | <b>28 513 394</b> |
|                                                                       | <b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                                                |                                                                                      |            |                                                |  |                | GG                               | <b>672 577</b>    | <b>364 436</b>    |
| opérations en commun                                                  | Bénéfice attribué ou perte transférée *                                                  | (III)                                                                                |            |                                                |  | GH             |                                  |                   |                   |
|                                                                       | Perte supportée ou bénéfice transféré *                                                  | (IV)                                                                                 |            |                                                |  | GI             |                                  |                   |                   |
| PRODUITS FINANCIERS                                                   | Produits financiers de participations (5)                                                |                                                                                      |            |                                                |  | GJ             |                                  |                   |                   |
|                                                                       | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)             |                                                                                      |            |                                                |  | GK             | 4 188                            |                   |                   |
|                                                                       | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                                |                                                                                      |            |                                                |  | GL             | 2 012                            | 848               |                   |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                         |                                                                                      |            |                                                |  | GM             |                                  |                   |                   |
|                                                                       | Différences positives de change                                                          |                                                                                      |            |                                                |  | GN             |                                  |                   |                   |
|                                                                       | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                            |                                                                                      |            |                                                |  | GO             |                                  |                   |                   |
|                                                                       | <b>Total des produits financiers (V)</b>                                                 |                                                                                      |            |                                                |  | GP             | <b>6 200</b>                     | <b>848</b>        |                   |
| CHARGES FINANCIÈRES                                                   | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                 |                                                                                      |            |                                                |  | GQ             |                                  |                   |                   |
|                                                                       | Intérêts et charges assimilées (6)                                                       |                                                                                      |            |                                                |  | GR             | 44 953                           | 51 254            |                   |
|                                                                       | Différences négatives de change                                                          |                                                                                      |            |                                                |  | GS             |                                  |                   |                   |
|                                                                       | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                                                      |            |                                                |  | GT             |                                  |                   |                   |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                             |                                                                                          |                                                                                      |            |                                                |  | GU             | <b>44 953</b>                    | <b>51 254</b>     |                   |
| <b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                |                                                                                          |                                                                                      |            |                                                |  | GV             | <b>(38 753)</b>                  | <b>(50 406)</b>   |                   |
| <b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |                                                                                          |                                                                                      |            |                                                |  | GW             | <b>633 824</b>                   | <b>314 030</b>    |                   |

| Désignation de l'entreprise <b>SAS AULNOYDIS</b>                      |                                                                                                                                               |            |                   | Néant <input type="checkbox"/> * |         |  |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------|----------------------------------|---------|--|
|                                                                       |                                                                                                                                               | Exercice N |                   | Exercice N-1                     |         |  |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                             | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                              | HA         | 293 512           | 56 812                           |         |  |
|                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                                            | HB         | 3 755             |                                  |         |  |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                              | HC         |                   |                                  |         |  |
|                                                                       | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                                                                                             | HD         | <b>297 267</b>    | <b>56 812</b>                    |         |  |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                            | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                                     | HE         | 255 064           | 58 231                           |         |  |
|                                                                       | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                                           | HF         | 2 329             | 6 610                            |         |  |
|                                                                       | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                                                                            | HG         | 544               |                                  |         |  |
|                                                                       | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                                                                                           | HH         | <b>257 937</b>    | <b>64 840</b>                    |         |  |
| <b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                         |                                                                                                                                               | HI         | <b>39 330</b>     | <b>(8 028)</b>                   |         |  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)         |                                                                                                                                               | HJ         | 168 520           | 98 092                           |         |  |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                        |                                                                                                                                               | HK         | 127 116           | 31 263                           |         |  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                         |                                                                                                                                               | HL         | <b>28 949 841</b> | <b>28 935 490</b>                |         |  |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>               |                                                                                                                                               | HM         | <b>28 572 323</b> | <b>28 758 844</b>                |         |  |
| <b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b> |                                                                                                                                               | HN         | <b>377 518</b>    | <b>176 646</b>                   |         |  |
| REVENUS                                                               | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                   | HO         |                   |                                  |         |  |
|                                                                       | (2) Dont { produits de locations immobilières<br>produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | HY         |                   |                                  |         |  |
|                                                                       | (3) Dont { - Crédit-bail mobilier *<br>- Crédit-bail immobilier                                                                               | IG         | 52 972            | 114 786                          |         |  |
|                                                                       | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                         | HP         |                   |                                  |         |  |
|                                                                       | (5) Dont produits concernant les entreprises liées                                                                                            | HQ         | 1 262 921         | 1 251 526                        |         |  |
|                                                                       | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                            | 1H         | 51 415            | 48 896                           |         |  |
|                                                                       | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                                                              | 1J         | 1 855             | 632                              |         |  |
|                                                                       | (6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                                                         | 1K         | 2 803             | 4 727                            |         |  |
|                                                                       | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)                                                      | HX         | 150 534           | 151 374                          |         |  |
|                                                                       | (9) Dont transferts de charges                                                                                                                | RC         |                   |                                  |         |  |
|                                                                       | (10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5                                      | RD         |                   |                                  |         |  |
|                                                                       | (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                                      | A1         | 322 809           | 260 396                          |         |  |
|                                                                       | (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                       | A2         |                   |                                  |         |  |
|                                                                       | (13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9                                                         | A3         |                   |                                  |         |  |
|                                                                       | dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8                               | A4         | 1 885             |                                  |         |  |
|                                                                       | (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe):   |            |                   |                                  |         |  |
|                                                                       |                                                                                                                                               |            |                   |                                  |         |  |
|                                                                       | Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels                                                                                    |            | 257 937           |                                  | 297 267 |  |
|                                                                       |                                                                                                                                               |            |                   |                                  |         |  |
|                                                                       |                                                                                                                                               |            |                   |                                  |         |  |
|                                                                       |                                                                                                                                               |            |                   |                                  |         |  |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :         |                                                                                                                                               |            |                   |                                  |         |  |
|                                                                       |                                                                                                                                               |            |                   |                                  |         |  |
|                                                                       |                                                                                                                                               |            |                   |                                  |         |  |
| Cf. état 2053-Détail des produits et charges sur ex. antérieurs       |                                                                                                                                               | 51 415     |                   | 52 972                           |         |  |
|                                                                       |                                                                                                                                               |            |                   |                                  |         |  |
|                                                                       |                                                                                                                                               |            |                   |                                  |         |  |

# Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Réglt ANC n° 2014-03 relatif au PCG).

Le bilan de l'exercice présente un total de **7 486 731** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **28 949 841** euros et un total **charges** de **28 572 323** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **377 518** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2020** et finit le **31/01/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

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

- Continuité de l'exploitation.
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- Indépendance des exercices.

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles 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 pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

# Règles et Méthodes Comptables

|                                          |                |
|------------------------------------------|----------------|
| Logiciels informatiques                  | de 01 à 03 ans |
| Brevets                                  | 07 ans         |
| Agencements, aménagements des terrains   | de 06 à 10 ans |
| Constructions                            | de 10 à 20 ans |
| Agencement des constructions             | 12 ans         |
| Matériel et outillage industriels        | 05 ans         |
| Agencements, aménagements, installations | de 06 à 10 ans |
| Matériel de transport                    | 04 ans         |
| Matériel de bureau et informatique       | de 03 à 10 ans |
| Mobilier                                 | de 05 à 10 ans |

## Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti", au prix d'achat net-net.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

## Créances et dettes

Les créances et les 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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

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

# Règles et Méthodes Comptables

## Informations complémentaires pour donner une image fidèle

### Provision pour risque

Le ministre de l'Economie et des Finances a assigné le GALEC, le 28 février 2018, en restitution aux fournisseurs des ristournes qualifiées indûment perçues au titre des années 2013, 2014 et 2015. Le risque est provisionné pour un montant de 49 266 euros.

### Immobilisation en cours

Des études ont été réalisées afin de modifier l'agencement du magasin, elles ont été portées en immobilisations en cours.

### Porte monnaie électronique

Le ticket LECLERC est un outil de fidélisation de la clientèle qui se caractérise par un avantage pour le consommateur. Dans le cadre de l'interopérabilité de la carte Leclerc, le client peut utiliser les tickets Leclerc figurant sur sa carte dans le magasin de son choix. Ces tickets sont soit mandatés (financés par les fournisseurs), soit non mandatés (le magasin émetteur accorde la réduction de prix aux consommateurs et en supporte seul la charge).

Une provision doit être comptabilisée à la clôture des comptes afin de retraiter le solde du porte monnaie TEL portant sur les tickets non mandatés et non utilisés retraités de l'impact de la marge.

A l'issue de ce retraitement, le solde du compte 419720 correspond aux tickets mandatés et non utilisés à la clôture et le solde du compte 151890 correspond aux tickets non mandatés et non utilisés valorisés au coût de revient.

### Provision TEL non mandatée

Le montant provisionné s'élève à 22 209 euros, il correspond aux soldes des tickets Leclerc non mandatés et non utilisés valorisés au coût de revient. Le montant de la reprise de la provision de N-1 est de 12 956 euros.

### Intégration fiscale

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est société Mère à compter du 1er février 2019.

Les modalités de la convention (paragraphe I) retenues sont les suivantes pour la répartition de l'impôt sur les sociétés :

Tout impôt sur les bénéfices qui aurait été dû par la Filiale au Trésor, si elle n'avait pas été intégrée, à savoir notamment l'impôt sur les sociétés au taux normal et/ou au taux réservé aux PME

## Règles et Méthodes Comptables

(article 219 Ib du Code Général des Impôts) ou au taux réduit s'il s'agit de plus-value à long terme ou sur certains actifs immobiliers, contributions exceptionnelles d'impôts sur les bénéfices et contribution sociale sur les bénéfices, entraîne la constatation d'une dette de la Filiale vis-à-vis de la Mère et réciproquement celle d'une créance d'égal montant de la Mère sur la Filiale.

Toutefois en cas de déficit, la Filiale recevra, à titre définitif, de la Mère une somme égale à l'économie d'impôt sur les sociétés, immédiate ou potentielle, procurée à cette dernière par la prise en compte du déficit pour la détermination ultérieure de sa charge contributive définie à l'alinéa précédent.

Il en sera de même de tout impôt sur les bénéfices ou contribution qui viendrait se substituer ou s'ajouter aux impositions existantes selon l'évolution de la législation.

La date d'exigibilité de cette dette de la Filiale envers la Mère est la date à laquelle aurait dû être acquitté l'impôt correspondant par la Filiale au Trésor Public si la Filiale n'avait pas été intégrée.

### Epidémie COVID 19

L'Organisation Mondiale de la Santé a classé le 11 mars 2020 l'épidémie en pandémie mondiale. Le gouvernement a adopté le 13 mars 2020 l'état d'urgence sanitaire.

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

A la date d'arrêté des comptes, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Cependant la COVID 19 a impacté l'activité sur les points suivants :

- Distribution d'une prime PEPA d'un montant de 27 981 euros.

Afin de lutter contre la propagation de l'épidémie, des mesures exceptionnelles ont été mises en place telles que :

- Installation de plexiglass pour les caisses,
- Installation de portiques de désinfection des caddies,
- Signalétique au sol pour le respect des distanciations de 1 m entre les clients,
- Instauration d'un sens de circulation dans le magasin,
- Filtrage extérieur pour limiter le nombre de clients dans le magasin,
- EPI (masques, visières, gants et gel hydroalcoolique) pour les salariés,
- Distributeurs de gel.

- Durant le second confinement, le gouvernement a ordonné la fermeture de certains rayons

# Règles et Méthodes Comptables

pendant la période du 02 novembre 2020 au 30 novembre 2020 et concerne les rayons suivants :

- Textile,
- Jouet,
- CD - DVD,
- Jeux vidéo console,
- Art de la table.

Le gouvernement a instauré un couvre feu à partir de 18 heures, les horaires d'ouverture du magasin ont été modifiés en conséquence à partir du 16 janvier 2021.

## Sinistre incendie

Le mercredi 12 août à 5 heures du matin, un incendie se déclare au sein du magasin, provoquant des dégâts substantiels.

A la suite de ce sinistre, le magasin a dû fermer sur la période du 12 août au 19 août date de réouverture. Soit une période de 7 jours dont 1 dimanche matin.

Le sinistre a provoqué des dommages matériels, mais également une perte d'exploitation liée à la "casse" de marchandise et à la fermeture du magasin.

Le remboursement d'assurance lié au sinistre est inscrit en produit exceptionnel pour un montant de 284 701 euros, le montant de l'indemnité de perte d'exploitation s'élève à 116 393 euros et est comptabilisé en transfert de charges. La perte de marchandise a été reclassée en charge exceptionnelle pour un montant de 214 755 euros, ainsi que les interventions d'urgences afférente à l'incendie d'un montant de 18 444 euros.



(Ne pas reporter le montant des centimes)\*

| Désignation de l'entreprise <b>SAS AULNOYDIS</b> |                                                             |                                                                          |                 |                               |           |                                                                                       |           |                                                                                                         |         | Néant <input type="checkbox"/> *                               |         |
|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------|---------|
| CADRE A                                          |                                                             | IMMOBILISATIONS                                                          |                 |                               |           | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice                               |           | Augmentations                                                                                           |         |                                                                |         |
|                                                  |                                                             |                                                                          |                 |                               |           |                                                                                       |           | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence |         | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste |         |
| INCORP.                                          | Frais d'établissement et de développement                   | TOTAL I                                                                  |                 |                               |           | CZ                                                                                    |           | D8                                                                                                      |         | D9                                                             |         |
|                                                  | Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II      |                                                                          |                 |                               | KD        | 54 271                                                                                | KE        |                                                                                                         | KF      |                                                                |         |
| CORPORELLES                                      | Terrains                                                    |                                                                          |                 |                               | KG        |                                                                                       | KH        |                                                                                                         | KI      | 50 000                                                         |         |
|                                                  | Constructions                                               | Sur sol propre                                                           | Dont Composants | L9                            | KJ        |                                                                                       | KK        |                                                                                                         | KL      | 110 800                                                        |         |
|                                                  |                                                             | Sur sol d'autrui                                                         | Dont Composants | M1                            | KM        |                                                                                       | KN        |                                                                                                         | KO      |                                                                |         |
|                                                  |                                                             | Installations générales, agencements * et aménagements des constructions |                 | Dont Composants               | M2        | KP                                                                                    | 283 730   | KQ                                                                                                      |         | KR                                                             | 44 999  |
|                                                  | Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                                                          |                 |                               | KS        | 1 984 061                                                                             | KT        |                                                                                                         | KU      | 9 331                                                          |         |
|                                                  | Autres immobilisations corporelles                          | Installations générales, agencements, aménagements divers *              |                 |                               | KV        | 182 073                                                                               | KW        |                                                                                                         | KX      | 1 422                                                          |         |
|                                                  |                                                             | Matériel de transport *                                                  |                 |                               | KY        | 13 892                                                                                | KZ        |                                                                                                         | LA      |                                                                |         |
|                                                  |                                                             | Matériel de bureau et mobilier informatique                              |                 |                               | LB        | 597 600                                                                               | LC        |                                                                                                         | LD      | 41 788                                                         |         |
|                                                  |                                                             | Emballages récupérables et divers *                                      |                 |                               | LE        |                                                                                       | LF        |                                                                                                         | LG      |                                                                |         |
|                                                  | Immobilisations corporelles en cours                        |                                                                          |                 |                               | LH        | 246 729                                                                               | LI        |                                                                                                         | LJ      | 1 197                                                          |         |
|                                                  | Avances et acomptes                                         |                                                                          |                 |                               | LK        |                                                                                       | LL        |                                                                                                         | LM      |                                                                |         |
|                                                  | TOTAL III                                                   |                                                                          |                 |                               | LN        | 3 308 085                                                                             | LO        |                                                                                                         | LP      | 259 537                                                        |         |
|                                                  | FINANCIERES                                                 | Participations évaluées par mise en équivalence                          |                 |                               |           | 8G                                                                                    |           | 8M                                                                                                      |         | 8T                                                             |         |
|                                                  |                                                             | Autres participations                                                    |                 |                               |           | 8U                                                                                    | 349 890   | 8V                                                                                                      |         | 8W                                                             | 300 000 |
| Autres titres immobilisés                        |                                                             |                                                                          |                 | 1P                            | 62 386    | 1R                                                                                    |           | 1S                                                                                                      | 6 176   |                                                                |         |
| Prêts et autres immobilisations financières      |                                                             |                                                                          |                 | 1T                            | 2 768     | 1U                                                                                    |           | 1V                                                                                                      | 130     |                                                                |         |
| TOTAL IV                                         |                                                             |                                                                          |                 | LQ                            | 415 044   | LR                                                                                    |           | LS                                                                                                      | 306 306 |                                                                |         |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)                |                                                             |                                                                          |                 | ØG                            | 3 777 400 | ØH                                                                                    |           | ØJ                                                                                                      | 565 843 |                                                                |         |
| CADRE B                                          |                                                             | IMMOBILISATIONS                                                          |                 | Diminutions                   |           | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice                               |           | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence                                             |         |                                                                |         |
|                                                  |                                                             |                                                                          |                 | par virement de poste à poste |           | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence |           | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice                                                  |         |                                                                |         |
| INCORP.                                          | Frais d'établissement et de développement                   | TOTAL I                                                                  | IN              |                               | CØ        |                                                                                       | DØ        |                                                                                                         | D7      |                                                                |         |
|                                                  | Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II      |                                                                          | IO              |                               | LV        |                                                                                       | LW        | 54 271                                                                                                  | 1X      |                                                                |         |
| CORPORELLES                                      | Terrains                                                    |                                                                          | IP              |                               | LX        |                                                                                       | LY        | 50 000                                                                                                  | LZ      |                                                                |         |
|                                                  | Constructions                                               | Sur sol propre                                                           | IQ              |                               | MA        |                                                                                       | MB        | 110 800                                                                                                 | MC      |                                                                |         |
|                                                  |                                                             | Sur sol d'autrui                                                         | IR              |                               | MD        |                                                                                       | ME        |                                                                                                         | MF      |                                                                |         |
|                                                  |                                                             | Inst. gales, agents et am des constructions                              |                 | IS                            |           | MG                                                                                    |           | MH                                                                                                      | 328 729 | MI                                                             |         |
|                                                  | Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                                                          | IT              |                               | MJ        | 1 182                                                                                 | MK        | 1 992 210                                                                                               | ML      |                                                                |         |
|                                                  | Autres immobilisations corporelles                          | Inst. gales, agents, aménagements divers                                 |                 | IU                            |           | MM                                                                                    |           | MN                                                                                                      | 183 495 | MO                                                             |         |
|                                                  |                                                             | Matériel de transport                                                    |                 | IV                            |           | MP                                                                                    |           | MQ                                                                                                      | 13 892  | MR                                                             |         |
|                                                  |                                                             | Matériel de bureau et informatique, mobilier                             |                 | IW                            |           | MS                                                                                    |           | MT                                                                                                      | 639 388 | MU                                                             |         |
|                                                  | Emballages récupérables et divers *                         |                                                                          | IX              |                               | MV        |                                                                                       | MW        |                                                                                                         | MX      |                                                                |         |
|                                                  | Immobilisations corporelles en cours                        |                                                                          | MY              | 205 799                       | MZ        | 15 660                                                                                | NA        | 26 467                                                                                                  | NB      |                                                                |         |
|                                                  | Avances et acomptes                                         |                                                                          | NC              |                               | ND        |                                                                                       | NE        |                                                                                                         | NF      |                                                                |         |
|                                                  | TOTAL III                                                   |                                                                          | IY              | 205 799                       | NG        | 16 842                                                                                | NH        | 3 344 980                                                                                               | NI      |                                                                |         |
|                                                  | FINANCIERES                                                 | Participations évaluées par mise en équivalence                          |                 | IZ                            |           | ØU                                                                                    |           | M7                                                                                                      |         | ØW                                                             |         |
|                                                  |                                                             | Autres participations                                                    |                 | IØ                            |           | ØX                                                                                    |           | ØY                                                                                                      | 649 890 | ØZ                                                             |         |
| Autres titres immobilisés                        |                                                             | I1                                                                       |                 | 2B                            |           | 2C                                                                                    | 68 562    | 2D                                                                                                      |         |                                                                |         |
| Prêts et autres immobilisations financières      |                                                             | I2                                                                       |                 | 2E                            |           | 2F                                                                                    | 2 898     | 2G                                                                                                      |         |                                                                |         |
| TOTAL IV                                         |                                                             | I3                                                                       |                 | NJ                            |           | NK                                                                                    | 721 350   | 2H                                                                                                      |         |                                                                |         |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)                |                                                             | I4                                                                       | 205 799         | ØK                            | 16 842    | ØL                                                                                    | 4 120 602 | ØM                                                                                                      |         |                                                                |         |

Exercice N clos le : 31 01 2021

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS AULNOYDIS

Néant ☒ \*

| CADRE A                                                | Détermination du montant des écarts<br>( col. 1 - col. 2 ) (1) |                                                  | Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement |                                                                     |                                                 | Montant de la<br>provision spéciale à<br>la fin de l'exercice<br>[ ( col.1 - col.2 )<br>- col.5 (5) ] |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                        | Augmentation<br>du montant brut<br>des immobilisations         | Augmentation<br>du montant<br>des amortissements | Au cours de l'exercice                                 |                                                                     | Montant cumulé<br>à la fin de l'exercice<br>(4) |                                                                                                       |
|                                                        |                                                                |                                                  | Montant<br>des suppléments<br>d'amortissement (2)<br>3 | Fraction résiduelle<br>correspondant aux<br>éléments cédés (3)<br>4 |                                                 |                                                                                                       |
|                                                        | 1                                                              | 2                                                |                                                        |                                                                     | 5                                               | 6                                                                                                     |
| 1 Concessions, brevets et<br>droits similaires         |                                                                |                                                  |                                                        |                                                                     |                                                 |                                                                                                       |
| 2 Fonds commercial                                     |                                                                |                                                  |                                                        |                                                                     |                                                 |                                                                                                       |
| 3 Terrains                                             |                                                                |                                                  |                                                        |                                                                     |                                                 |                                                                                                       |
| 4 Constructions                                        |                                                                |                                                  |                                                        |                                                                     |                                                 |                                                                                                       |
| 5 Installations techniques<br>mat. et out. industriels |                                                                |                                                  |                                                        |                                                                     |                                                 |                                                                                                       |
| 6 Autres immobilisations<br>corporelles                |                                                                |                                                  |                                                        |                                                                     |                                                 |                                                                                                       |
| 7 Immobilisations en cours                             |                                                                |                                                  |                                                        |                                                                     |                                                 |                                                                                                       |
| 8 Participations                                       |                                                                |                                                  |                                                        |                                                                     |                                                 |                                                                                                       |
| 9 Autres titres immobilisés                            |                                                                |                                                  |                                                        |                                                                     |                                                 |                                                                                                       |
| 10 TO TAUX                                             |                                                                |                                                  |                                                        |                                                                     |                                                 |                                                                                                       |

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :

a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;

b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

## CADRE B

## DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE .....

2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE ..... -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE ..... =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan: de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

6

## AMORTISSEMENTS

DGFP N° 2055 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : **SAS AULNOYDIS**Néant ☐ \*

## CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES  
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) \*

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                  |                                                                  | Montant des amortissements<br>au début de l'exercice |           | Augmentations : dotations<br>de l'exercice |         | Diminutions : amortissements<br>afférents aux éléments sortis<br>de l'actif et reprises |       | Montant des amortissements<br>à la fin de l'exercice |           |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------|--------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------------------------------------------|-----------|
| Frais d'établissement<br>et de développement <b>TOTAL I</b>    |                                                                  | CY                                                   |           | EL                                         |         | EM                                                                                      |       | EN                                                   |           |
| Autres immobilisations<br>incorporelles <b>TOTAL II</b>        |                                                                  | PE                                                   | 50 247    | PF                                         | 1 524   | PG                                                                                      |       | PH                                                   | 51 771    |
| Terrains                                                       |                                                                  | PI                                                   |           | PJ                                         |         | PK                                                                                      |       | PL                                                   |           |
| Constructions                                                  | Sur sol propre                                                   | PM                                                   |           | PN                                         | 5 540   | PO                                                                                      |       | PQ                                                   | 5 540     |
|                                                                | Sur sol d'autrui                                                 | PR                                                   |           | PS                                         |         | PT                                                                                      |       | PU                                                   |           |
|                                                                | Inst. générales, agencements et<br>aménagement des constructions | PV                                                   | 55 581    | PW                                         | 23 662  | PX                                                                                      |       | PY                                                   | 79 243    |
| Installations techniques, matériel et<br>outillage industriels |                                                                  | PZ                                                   | 1 444 922 | QA                                         | 169 231 | QB                                                                                      | 1 803 | QC                                                   | 1 612 350 |
| Autres<br>immobilisations<br>corporelles                       | Inst. générales, agencements,<br>aménagement divers              | QD                                                   | 110 055   | QE                                         | 20 313  | QF                                                                                      |       | QG                                                   | 130 368   |
|                                                                | Matériel de transport                                            | QH                                                   | 13 065    | QI                                         | 472     | QJ                                                                                      |       | QK                                                   | 13 537    |
|                                                                | Matériel de bureau et<br>informatique, mobilier                  | QL                                                   | 521 312   | QM                                         | 27 445  | QN                                                                                      |       | QO                                                   | 548 757   |
|                                                                |                                                                  | QP                                                   |           | QR                                         |         | QS                                                                                      |       | QT                                                   |           |
| <b>TOTAL III</b>                                               |                                                                  | QU                                                   | 2 144 935 | QV                                         | 246 663 | QW                                                                                      | 1 803 | QX                                                   | 2 389 795 |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>                            |                                                                  | ØN                                                   | 2 195 182 | ØP                                         | 248 187 | ØQ                                                                                      | 1 803 | ØR                                                   | 2 441 566 |

## CADRE B

## VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

| Immobilisations<br>amortissables                                      | DOTATIONS                                       |                                                     |                                                   | REPRISES                                        |                                                |                                                   | Mouvement net des<br>amortissements<br>à la fin de l'exercice |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|                                                                       | Colonne 1<br>Différentiel de durée<br>et autres | Colonne 2<br>Mode dégressif                         | Colonne 3<br>Amortissement fiscal<br>exceptionnel | Colonne 4<br>Différentiel de durée<br>et autres | Colonne 5<br>Mode dégressif                    | Colonne 6<br>Amortissement fiscal<br>exceptionnel |                                                               |
| Frais établissements<br><b>TOTAL I</b>                                | M9                                              | N1                                                  | N2                                                | N3                                              | N4                                             | N5                                                | N6                                                            |
| Autres immob. incorporelles<br><b>TOTAL II</b>                        | N7                                              | N8                                                  | P6                                                | P7                                              | P8                                             | P9                                                | Q1                                                            |
| Terrains                                                              | Q2                                              | Q3                                                  | Q4                                                | Q5                                              | Q6                                             | Q7                                                | Q8                                                            |
| Constructions                                                         | Sur sol propre                                  | R1                                                  | R2                                                | R3                                              | R4                                             | R5                                                | R6                                                            |
|                                                                       | Sur sol d'autrui                                | R7                                                  | R8                                                | R9                                              | S1                                             | S2                                                | S3                                                            |
|                                                                       | Inst. gales, agenc<br>et am. des const.         | S5                                                  | S6                                                | S7                                              | S8                                             | S9                                                | T1                                                            |
| Inst. techniques<br>mat. et outillage                                 | T3                                              | T4                                                  | T5                                                | T6                                              | T7                                             | T8                                                | T9                                                            |
| Autres immob. corporelles                                             | Inst. gales, agenc<br>am. divers                | U1                                                  | U2                                                | U3                                              | U4                                             | U5                                                | U6                                                            |
|                                                                       | Matériel de<br>transport                        | U8                                                  | U9                                                | V1                                              | V2                                             | V3                                                | V4                                                            |
|                                                                       | Mat. bureau et<br>inform. mobilier              | V6                                                  | V7                                                | V8                                              | V9                                             | W1                                                | W2                                                            |
|                                                                       | Emballages<br>récup. et divers                  | W4                                                  | W5                                                | W6                                              | W7                                             | W8                                                | W9                                                            |
| <b>TOTAL III</b>                                                      | X2                                              | X3                                                  | X4                                                | X5                                              | X6                                             | X7                                                | X8                                                            |
| Frais d'acquisition de<br>titres de participations<br><b>TOTAL IV</b> | NL                                              |                                                     |                                                   | NM                                              |                                                |                                                   | NO                                                            |
| <b>Total général<br/>(I + II + III + IV)</b>                          | NP                                              | NQ                                                  | NR                                                | NS                                              | NT                                             | NU                                                | NV                                                            |
| <b>Total général non ventilé<br/>(NP + NQ + NR)</b>                   | NW                                              | <b>Total général non ventilé<br/>(NS + NT + NU)</b> |                                                   | NY                                              | <b>Total général non ventilé<br/>(NW - NY)</b> |                                                   | NZ                                                            |

## CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE  
AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES  
SUR PLUSIEURS EXERCICES \*

|                                         | Montant net au début<br>de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice<br>aux amortissements | Montant net à la<br>fin de l'exercice |
|-----------------------------------------|---------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler     |                                       |               | Z9                                            | Z8                                    |
| Primes de remboursement des obligations |                                       |               | SP                                            | SR                                    |

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

| Désignation de l'entreprise : <b>SAS AULNOYDIS</b>                                                                                               |                                                                      |                                            |         |                                                |        |                                             |        | Néant <input type="checkbox"/> *    |        |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------|------------------------------------------------|--------|---------------------------------------------|--------|-------------------------------------|--------|---------|
| Nature des provisions                                                                                                                            |                                                                      | Montant au début de l'exercice<br>1        |         | AUGMENTATIONS:<br>Dotations de l'exercice<br>2 |        | DIMINUTIONS:<br>Reprises de l'exercice<br>3 |        | Montant à la fin de l'exercice<br>4 |        |         |
| Provisions réglementées                                                                                                                          | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T                                         |         | TA                                             |        | TB                                          |        | TC                                  |        |         |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *                 | 3U                                         |         | TD                                             |        | TE                                          |        | TF                                  |        |         |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour hausse des prix (1) *                                | 3V                                         |         | TG                                             |        | TH                                          |        | TI                                  |        |         |
|                                                                                                                                                  | Amortissements dérogatoires                                          | 3X                                         |         | TM                                             |        | TN                                          |        | TO                                  |        |         |
|                                                                                                                                                  | Dont majorations exceptionnelles de 30%                              | D3                                         |         | D4                                             |        | D5                                          |        | D6                                  |        |         |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)    | IJ                                         |         | IK                                             |        | IL                                          |        | IM                                  |        |         |
|                                                                                                                                                  | Autres provisions réglementées (1)                                   | 3Y                                         |         | TP                                             |        | TQ                                          |        | TR                                  |        |         |
|                                                                                                                                                  | <b>TOTAL I</b>                                                       | 3Z                                         |         | TS                                             |        | TT                                          |        | TU                                  |        |         |
| Provisions pour risques et charges                                                                                                               | Provisions pour litiges                                              | 4A                                         | 100 767 | 4B                                             | 8 000  | 4C                                          | 51 500 | 4D                                  | 57 267 |         |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour garanties données aux clients                        | 4E                                         |         | 4F                                             |        | 4G                                          |        | 4H                                  |        |         |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour pertes sur marchés à terme                           | 4J                                         |         | 4K                                             |        | 4L                                          |        | 4M                                  |        |         |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour amendes et pénalités                                 | 4N                                         |         | 4P                                             |        | 4R                                          |        | 4S                                  |        |         |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour pertes de change                                     | 4T                                         |         | 4U                                             |        | 4V                                          |        | 4W                                  |        |         |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour pensions et obligations similaires                   | 4X                                         |         | 4Y                                             |        | 4Z                                          |        | 5A                                  |        |         |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour impôts (1)                                           | 5B                                         |         | 5C                                             |        | 5D                                          |        | 5E                                  |        |         |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour renouvellement des immobilisations *                 | 5F                                         |         | 5H                                             |        | 5J                                          |        | 5K                                  |        |         |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                  | EO                                         |         | EP                                             |        | EQ                                          |        | ER                                  |        |         |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *    | 5R                                         |         | 5S                                             |        | 5T                                          |        | 5U                                  |        |         |
|                                                                                                                                                  | Autres provisions pour risques et charges (1)                        | 5V                                         | 12 956  | 5W                                             | 22 210 | 5X                                          | 12 956 | 5Y                                  | 22 210 |         |
|                                                                                                                                                  | <b>TOTAL II</b>                                                      | 5Z                                         | 113 723 | TV                                             | 30 210 | TW                                          | 64 456 | TX                                  | 79 476 |         |
| Provisions pour dépréciation                                                                                                                     | sur immobilisations                                                  | - incorporelles                            | 6A      |                                                | 6B     |                                             | 6C     |                                     | 6D     |         |
|                                                                                                                                                  |                                                                      | - corporelles                              | 6E      |                                                | 6F     |                                             | 6G     |                                     | 6H     |         |
|                                                                                                                                                  |                                                                      | - titres mis en équivalence                | Ø2      |                                                | Ø3     |                                             | Ø4     |                                     | Ø5     |         |
|                                                                                                                                                  |                                                                      | - titres de participation                  | 9U      |                                                | 9V     |                                             | 9W     |                                     | 9X     |         |
|                                                                                                                                                  |                                                                      | - autres immobilisations financières (1) * | Ø6      |                                                | Ø7     |                                             | Ø8     |                                     | Ø9     |         |
|                                                                                                                                                  | Sur stocks et en cours                                               | 6N                                         | 57 300  | 6P                                             | 53 500 | 6R                                          | 57 300 | 6S                                  | 53 500 |         |
|                                                                                                                                                  | Sur comptes clients                                                  | 6T                                         | 8 181   | 6U                                             |        | 6V                                          | 8 181  | 6W                                  |        |         |
|                                                                                                                                                  | Autres provisions pour dépréciation (1) *                            | 6X                                         |         | 6Y                                             |        | 6Z                                          |        | 7A                                  |        |         |
|                                                                                                                                                  | <b>TOTAL III</b>                                                     | 7B                                         | 65 481  | TY                                             | 53 500 | TZ                                          | 65 481 | UA                                  | 53 500 |         |
|                                                                                                                                                  | <b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>                                  |                                            | 7C      | 179 204                                        | UB     | 83 710                                      | UC     | 129 937                             | UD     | 132 976 |
| Dont dotations et reprises                                                                                                                       |                                                                      | - d'exploitation                           | UE      | 83 710                                         | UF     | 129 937                                     |        |                                     |        |         |
|                                                                                                                                                  |                                                                      | - financières                              | UG      |                                                | UH     |                                             |        |                                     |        |         |
|                                                                                                                                                  |                                                                      | - exceptionnelles                          | UI      |                                                | UK     |                                             |        |                                     |        |         |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. |                                                                      |                                            |         |                                                |        |                                             |        | 10                                  |        |         |

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

| Désignation de l'entreprise : <b>SAS AULNOYDIS</b>                             |                                                                                                                                      |                                              |                                                                                                  |                   |                                                                                  |                                                                                                |                |                                     |  | Néant <input type="checkbox"/> |  |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------------|--|--------------------------------|--|
| <b>CADRE A</b>                                                                 |                                                                                                                                      | <b>ETAT DES CREANCES</b>                     |                                                                                                  | Montant brut<br>1 |                                                                                  | A 1 an au plus<br>2                                                                            |                | A plus d'un an<br>3                 |  |                                |  |
| DE L'ACTIF<br>IMMOBILISE                                                       | Créances rattachées à des participations                                                                                             | UL                                           |                                                                                                  | UM                |                                                                                  | UN                                                                                             |                |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | Prêts (1) (2)                                                                                                                        | UP                                           |                                                                                                  | UR                |                                                                                  | US                                                                                             |                |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | Autres immobilisations financières                                                                                                   | UT                                           | 2 898                                                                                            | UV                |                                                                                  | UW                                                                                             | 2 898          |                                     |  |                                |  |
| DE L'ACTIF<br>CIRCULANT                                                        | Clients douteux ou litigieux                                                                                                         | VA                                           | 4 449                                                                                            |                   | 4 449                                                                            |                                                                                                |                |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | Autres créances clients                                                                                                              | UX                                           | 893 032                                                                                          |                   | 893 032                                                                          |                                                                                                |                |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | Créance représentative de titres<br>prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé-<br>préciation antérieurement constituée * UO ) | Z1                                           |                                                                                                  |                   |                                                                                  |                                                                                                |                |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | Personnel et comptes rattachés                                                                                                       | UY                                           | 1 857                                                                                            |                   | 1 857                                                                            |                                                                                                |                |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                                                                        | UZ                                           | 4 781                                                                                            |                   | 4 781                                                                            |                                                                                                |                |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | Etat et autres<br>collectivités<br>publiques                                                                                         | Impôts sur les bénéfices                     | VM                                                                                               | 12 311            |                                                                                  | 12 311                                                                                         |                |                                     |  |                                |  |
|                                                                                |                                                                                                                                      | Taxe sur la valeur ajoutée                   | VB                                                                                               | 178 979           |                                                                                  | 178 979                                                                                        |                |                                     |  |                                |  |
|                                                                                |                                                                                                                                      | Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN                                                                                               | 33 979            |                                                                                  | 33 979                                                                                         |                |                                     |  |                                |  |
|                                                                                |                                                                                                                                      | Divers                                       | VP                                                                                               | 23 824            |                                                                                  | 23 824                                                                                         |                |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | Groupe et associés (2)                                                                                                               | VC                                           | 35 746                                                                                           |                   | 35 746                                                                           |                                                                                                |                |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations<br>de pension de titres)                                                  | VR                                           | 245 029                                                                                          |                   | 245 029                                                                          |                                                                                                |                |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | Charges constatées d'avance                                                                                                          | VS                                           | 340 502                                                                                          |                   | 340 502                                                                          |                                                                                                |                |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | <b>TOTAUX</b>                                                                                                                        |                                              | VT                                                                                               | <b>1 777 388</b>  | VU                                                                               | <b>1 774 490</b>                                                                               | VV             | <b>2 898</b>                        |  |                                |  |
|                                                                                | RENOIS                                                                                                                               | (1)                                          | Montant - Prêts accordés en cours d'exercice<br>des - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VD                |                                                                                  |                                                                                                |                |                                     |  |                                |  |
|                                                                                |                                                                                                                                      | (2)                                          | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)                                    | VE                |                                                                                  |                                                                                                |                |                                     |  |                                |  |
|                                                                                |                                                                                                                                      |                                              | VF                                                                                               |                   |                                                                                  |                                                                                                |                |                                     |  |                                |  |
| <b>CADRE B</b>                                                                 |                                                                                                                                      | <b>ETAT DES DETTES</b>                       |                                                                                                  | Montant brut<br>1 |                                                                                  | A 1 an au plus<br>2                                                                            |                | A plus d'1 an et 5 ans au plus<br>3 |  | A plus de 5 ans<br>4           |  |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                         |                                                                                                                                      | 7Y                                           |                                                                                                  |                   |                                                                                  |                                                                                                |                |                                     |  |                                |  |
| Autres emprunts obligataires (1)                                               |                                                                                                                                      | 7Z                                           |                                                                                                  |                   |                                                                                  |                                                                                                |                |                                     |  |                                |  |
| Emprunts et dettes<br>auprès des<br>établissements<br>de crédit (1)            | à 1 an maximum à l'origine                                                                                                           | VG                                           |                                                                                                  |                   |                                                                                  |                                                                                                |                |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | à plus d'1 an à l'origine                                                                                                            | VH                                           | 1 413 399                                                                                        | 75 812            | 1 260 439                                                                        | 77 148                                                                                         |                |                                     |  |                                |  |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2)                                  |                                                                                                                                      | 8A                                           | 679 523                                                                                          |                   | 300 000                                                                          | 379 523                                                                                        |                |                                     |  |                                |  |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                              |                                                                                                                                      | 8B                                           | 2 202 574                                                                                        | 2 202 574         |                                                                                  |                                                                                                |                |                                     |  |                                |  |
| Personnel et comptes rattachés                                                 |                                                                                                                                      | 8C                                           | 352 241                                                                                          | 352 241           |                                                                                  |                                                                                                |                |                                     |  |                                |  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                  |                                                                                                                                      | 8D                                           | 204 804                                                                                          | 204 804           |                                                                                  |                                                                                                |                |                                     |  |                                |  |
| Etat et<br>autres<br>collectivités<br>publiques                                | Impôts sur les bénéfices                                                                                                             | 8E                                           | 28 538                                                                                           | 28 538            |                                                                                  |                                                                                                |                |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | Taxe sur la valeur ajoutée                                                                                                           | VW                                           | 106 538                                                                                          | 106 538           |                                                                                  |                                                                                                |                |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | Obligations cautionnées                                                                                                              | VX                                           |                                                                                                  |                   |                                                                                  |                                                                                                |                |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | Autres impôts, taxes et assimilés                                                                                                    | VQ                                           | 129 517                                                                                          | 129 517           |                                                                                  |                                                                                                |                |                                     |  |                                |  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                |                                                                                                                                      | 8J                                           | 45 637                                                                                           | 45 637            |                                                                                  |                                                                                                |                |                                     |  |                                |  |
| Groupe et associés (2)                                                         |                                                                                                                                      | VI                                           | 608 384                                                                                          | 608 384           |                                                                                  |                                                                                                |                |                                     |  |                                |  |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des<br>opérations de pension de titres) |                                                                                                                                      | 8K                                           | 173 764                                                                                          | 173 764           |                                                                                  |                                                                                                |                |                                     |  |                                |  |
| Dette représentative de titres empruntés<br>ou remis en garantie *             |                                                                                                                                      | Z2                                           |                                                                                                  |                   |                                                                                  |                                                                                                |                |                                     |  |                                |  |
| Produits constatés d'avance                                                    |                                                                                                                                      | 8L                                           |                                                                                                  |                   |                                                                                  |                                                                                                |                |                                     |  |                                |  |
| <b>TOTAUX</b>                                                                  |                                                                                                                                      | VY                                           | <b>5 944 920</b>                                                                                 | VZ                | <b>3 927 810</b>                                                                 | <b>1 560 439</b>                                                                               | <b>456 672</b> |                                     |  |                                |  |
| RENOIS                                                                         | (1)                                                                                                                                  | Emprunts souscrits en cours d'exercice       | VJ                                                                                               | 678 211           | (2)                                                                              | Montant des divers emprunts et dettes contrac-<br>tées auprès des associés personnes physiques | VL             | 195 466                             |  |                                |  |
|                                                                                |                                                                                                                                      | Emprunts remboursés en cours d'exercice      | VK                                                                                               | 373 990           | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032. |                                                                                                |                |                                     |  |                                |  |



## **AULNOYDIS**

Société par Actions Simplifiée au capital de €40.000

Siège Social : Rue Emile Zola  
59620 AULNOYE AYMERIES

529 403 354 RCS VALENCIENNES

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2021**

**ET TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE**

**DU MERCREDI 23 JUIN 2021**

### **TROISIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter la totalité du bénéfice de l'exercice clos le 31 Janvier 2021, s'élevant à €377 518,14 à la réserve facultative.

En conséquence :

- la réserve légale reste fixée à €4 000, soit 10 % du capital.
- la réserve facultative est portée de €1.039.370,66 à €1 416 888,80.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons qu'au cours des trois derniers exercices, les dividendes suivants ont été distribués à savoir :

\* Par décision de l'Assemblée Générale du 20 Juillet 2017, la somme de €100.000 donnant droit à un dividende de €25 par action, ouvrant droit à l'abattement de 40 % pour les personnes physiques.

\* Par décision de l'Assemblée Générale du 27 juin 2018, la somme de €100.000, donnant droit à un dividende de €25 par action, ouvrant droit à l'abattement de 40 % pour les personnes physiques.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**COPIE CERTIFIEE CONFORME**

L. RAVERDY



# AULNOYDIS

Société par actions simplifiée

Rue Emile Zola

59620 AULNOYE AYMERIES

---

## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 janvier 2021

## AULNOYDIS

Société par actions simplifiée

Rue Emile Zola

59620 AULNOYE AYMERIES

### Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2021

---

A l'assemblée générale de la société AULNOYDIS

#### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AULNOYDIS relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## Fondement de l'opinion

### Référentiel d'audit

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

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

### Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance, prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1<sup>er</sup> février 2020 à la date d'émission de notre rapport.

## Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir.

Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

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.

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.

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

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 comité directeur 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 et de contrôle 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 comité directeur.

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

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

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

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

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

cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

A Tours, le 22 juin 2021

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

*Bernard Graussin*

Bernard GROUSSIN

# *COMPTES ANNUELS*

*Bilan*

*Compte de Résultat*

*Annexe*

## Bilan Actif

|                                                      |                                                    | 31/01/2021 |                   |           | 31/01/2020 |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------|-------------------|-----------|------------|
|                                                      |                                                    | Brut       | Amort. et Dépréc. | Net       | Net        |
| Capital souscrit non appelé ( I )                    |                                                    |            |                   |           |            |
| ACTIF IMMOBILISE                                     | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                      |            |                   |           |            |
|                                                      | Frais d'établissement                              |            |                   |           |            |
|                                                      | Frais de développement                             |            |                   |           |            |
|                                                      | Concessions brevets droits similaires              | 54 270     | 51 771            | 2 499     | 4 023      |
|                                                      | Fonds commercial (1)                               | 1          |                   | 1         | 1          |
|                                                      | Autres immobilisations incorporelles               |            |                   |           |            |
|                                                      | Avances et acomptes                                |            |                   |           |            |
|                                                      | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                        |            |                   |           |            |
|                                                      | Terrains                                           | 50 000     |                   | 50 000    |            |
|                                                      | Constructions                                      | 439 529    | 84 783            | 354 746   | 228 146    |
|                                                      | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 1 992 210  | 1 612 350         | 379 860   | 539 139    |
|                                                      | Autres immobilisations corporelles                 | 836 775    | 692 662           | 144 113   | 149 133    |
|                                                      | Immobilisations en cours                           | 26 467     |                   | 26 467    | 246 729    |
|                                                      | Avances et acomptes                                |            |                   |           |            |
|                                                      | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                    |            |                   |           |            |
|                                                      | Participations évaluées selon mise en équival.     |            |                   |           |            |
|                                                      | Autres participations                              | 649 890    |                   | 649 890   | 349 890    |
|                                                      | Créances rattachées à des participations           |            |                   |           |            |
|                                                      | Autres titres immobilisés                          | 68 562     |                   | 68 562    | 62 386     |
|                                                      | Prêts                                              |            |                   |           |            |
|                                                      | Autres immobilisations financières                 | 2 898      |                   | 2 898     | 2 768      |
| TOTAL ( II )                                         |                                                    | 4 120 602  | 2 441 566         | 1 679 036 | 1 582 218  |
| ACTIF CIRCULANT                                      | STOCKS ET EN-COURS                                 |            |                   |           |            |
|                                                      | Matières premières, approvisionnements             |            |                   |           |            |
|                                                      | En-cours de production de biens                    |            |                   |           |            |
|                                                      | En-cours de production de services                 |            |                   |           |            |
|                                                      | Produits intermédiaires et finis                   |            |                   |           |            |
|                                                      | Marchandises                                       | 2 546 931  | 53 500            | 2 493 431 | 2 952 567  |
|                                                      | Avances et Acomptes versés sur commandes           |            |                   |           |            |
|                                                      | CREANCES (3)                                       |            |                   |           |            |
|                                                      | Créances clients et comptes rattachés              | 897 481    |                   | 897 481   | 514 205    |
|                                                      | Autres créances                                    | 536 506    |                   | 536 506   | 539 023    |
| COMPTES DE REGULARISATION                            | Capital souscrit appelé, non versé                 |            |                   |           |            |
|                                                      | VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT                    |            |                   |           |            |
|                                                      | DISPONIBILITES                                     | 1 539 775  |                   | 1 539 775 | 794 566    |
|                                                      | Charges constatées d'avance                        | 340 502    |                   | 340 502   | 340 855    |
|                                                      | TOTAL ( III )                                      | 5 861 196  | 53 500            | 5 807 696 | 5 141 215  |
|                                                      | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )         |            |                   |           |            |
|                                                      | Primes de remboursement des obligations ( V )      |            |                   |           |            |
|                                                      | Ecart de conversion actif ( VI )                   |            |                   |           |            |
| TOTAL ACTIF ( I à VI )                               |                                                    | 9 981 797  | 2 495 066         | 7 486 731 | 6 723 434  |
| (1) dont droit au bail                               |                                                    |            |                   |           |            |
| (2) dont immobilisations financières à moins d'un an |                                                    |            |                   |           |            |
| (3) dont créances à plus d'un an                     |                                                    |            |                   |           |            |

## Bilan Passif

|                      |                                                                          | 31/01/2021 | 31/01/2020 |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Capitaux Propres     | Capital social ou individuel                                             | 40 000     | 40 000     |
|                      | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                               |            |            |
|                      | Ecart de réévaluation                                                    |            |            |
|                      | RESERVES                                                                 |            |            |
|                      | Réserve légale                                                           | 4 000      | 4 000      |
|                      | Réserves statutaires ou contractuelles                                   |            |            |
|                      | Réserves réglementées                                                    |            |            |
|                      | Autres réserves                                                          | 1 039 371  | 862 724    |
|                      | Report à nouveau                                                         |            |            |
|                      | Résultat de l'exercice                                                   | 377 518    | 176 646    |
| Autres fonds propres | Subventions d'investissement                                             | 1 294      |            |
|                      | Provisions réglementées                                                  |            |            |
|                      | Total des capitaux propres                                               | 1 462 182  | 1 083 371  |
|                      | Produits des émissions de titres participatifs                           |            |            |
|                      | Avances conditionnées                                                    |            |            |
|                      | Total des autres fonds propres                                           |            |            |
| Provisions           | Provisions pour risques                                                  | 79 476     | 113 723    |
|                      | Provisions pour charges                                                  |            |            |
|                      | Total des provisions                                                     | 79 476     | 113 723    |
| DETTES (1)           | DETTES FINANCIERES                                                       |            |            |
|                      | Emprunts obligataires convertibles                                       |            |            |
|                      | Autres emprunts obligataires                                             |            |            |
|                      | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                  | 1 413 399  | 1 795 346  |
|                      | Emprunts et dettes financières divers                                    | 1 287 715  | 699 347    |
|                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                         | 152        | 1 096      |
|                      | DETTES D'EXPLOITATION                                                    |            |            |
|                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                 | 2 202 574  | 2 181 676  |
|                      | Dettes fiscales et sociales                                              | 821 831    | 673 985    |
|                      | DETTES DIVERSES                                                          |            |            |
|                      | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                          | 45 637     | 48 623     |
|                      | Autres dettes                                                            | 173 764    | 126 266    |
|                      | Produits constatés d'avance (1)                                          |            |            |
|                      | Total des dettes                                                         | 5 945 073  | 5 526 340  |
|                      | Ecart de conversion passif                                               |            |            |
|                      | TOTAL PASSIF                                                             | 7 486 731  | 6 723 434  |
|                      | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                               | 377 518,14 | 176 646,48 |
| (1)                  | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | 3 927 810  | 4 112 355  |
| (2)                  | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |            | 7 533      |

Compte de Résultat <sup>1/2</sup>

|                                       |                                                                 |            | 31/01/2021 | 31/01/2020  |            |         |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------|------------|-------------|------------|---------|
|                                       |                                                                 |            | France     | Exportation | 12 mois    | 12 mois |
| PRODUITS D'EXPLOITATION               | Ventes de marchandises                                          | 25 092 993 |            | 25 092 993  | 25 485 222 |         |
|                                       | Production vendue (Biens)                                       | 2 095 311  |            | 2 095 311   | 2 186 820  |         |
|                                       | Production vendue (Services et Travaux)                         | 788 597    |            | 788 597     | 628 644    |         |
|                                       | Montant net du chiffre d'affaires                               | 27 976 902 |            | 27 976 902  | 28 300 686 |         |
|                                       |                                                                 |            |            |             |            |         |
|                                       | Production stockée                                              |            |            |             |            |         |
|                                       | Production immobilisée                                          |            |            |             |            |         |
|                                       | Subventions d'exploitation                                      |            |            | 47 687      | 13 472     |         |
|                                       | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |            |            | 452 746     | 334 446    |         |
|                                       | Autres produits                                                 |            |            | 169 039     | 229 226    |         |
| Total des produits d'exploitation (1) |                                                                 |            |            | 28 646 374  | 28 877 830 |         |
| CHARGES D'EXPLOITATION                | Achats de marchandises                                          |            |            | 19 138 661  | 19 970 634 |         |
|                                       | Variation de stock                                              |            |            | 462 871     | 266 387    |         |
|                                       | Achats de matières et autres approvisionnements                 |            |            | 839 826     | 832 882    |         |
|                                       | Variation de stock                                              |            |            | 65          | (8 466)    |         |
|                                       | Autres achats et charges externes                               |            |            | 3 519 572   | 3 546 015  |         |
|                                       | Impôts, taxes et versements assimilés                           |            |            | 328 299     | 336 341    |         |
|                                       | Salaires et traitements                                         |            |            | 2 652 114   | 2 577 568  |         |
|                                       | Charges sociales du personnel                                   |            |            | 634 941     | 604 325    |         |
|                                       | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |            |            |             |            |         |
|                                       | Dotations aux amortissements :                                  |            |            |             |            |         |
|                                       | - sur immobilisations                                           |            |            | 247 643     | 262 396    |         |
|                                       | - charges d'exploitation à répartir                             |            |            |             |            |         |
|                                       | Dotations aux dépréciations :                                   |            |            |             |            |         |
|                                       | - sur immobilisations                                           |            |            | 53 500      | 59 693     |         |
|                                       | - sur actif circulant                                           |            |            |             |            |         |
|                                       | Dotations aux provisions                                        |            |            | 30 210      | 14 456     |         |
|                                       | Autres charges                                                  |            |            | 66 095      | 51 162     |         |
| Total des charges d'exploitation (2)  |                                                                 |            |            | 27 973 796  | 28 513 394 |         |
| RESULTAT D'EXPLOITATION               |                                                                 |            |            | 672 577     | 364 436    |         |

## Compte de Résultat 2/2

|                                                               |                                                                   | 31/01/2021 | 31/01/2020 |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION                                       |                                                                   | 672 577    | 364 436    |
| Opéra.<br>comm.                                               | Bénéfice attribué ou perte transférée                             |            |            |
|                                                               | Perte supportée ou bénéfice transféré                             |            |            |
| PRODUITS<br>FINANCIERS                                        | De participations (3)                                             |            |            |
|                                                               | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)    | 4 188      |            |
|                                                               | Autres intérêts et produits assimilés (3)                         | 2 012      | 848        |
|                                                               | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |            |            |
|                                                               | Différences positives de change                                   |            |            |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement |                                                                   |            |            |
| Total des produits financiers                                 |                                                                   | 6 200      | 848        |
| CHARGES<br>FINANCIÈRES                                        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |            |            |
|                                                               | Intérêts et charges assimilées (4)                                | 44 953     | 51 254     |
|                                                               | Différences négatives de change                                   |            |            |
|                                                               | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |            |            |
| Total des charges financières                                 |                                                                   | 44 953     | 51 254     |
| RESULTAT FINANCIER                                            |                                                                   | (38 753)   | (50 406)   |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                                 |                                                                   | 633 824    | 314 030    |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                     | Sur opérations de gestion                                         | 293 512    | 56 812     |
|                                                               | Sur opérations en capital                                         | 3 755      |            |
|                                                               | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |            |            |
|                                                               | Total des produits exceptionnels                                  | 297 267    | 56 812     |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                    | Sur opérations de gestion                                         | 255 064    | 58 231     |
|                                                               | Sur opérations en capital                                         | 2 329      | 6 610      |
|                                                               | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 544        |            |
|                                                               | Total des charges exceptionnelles                                 | 257 937    | 64 840     |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                         |                                                                   | 39 330     | (8 028)    |
| PARTICIPATION DES SALAIRES                                    |                                                                   | 168 520    | 98 092     |
| IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES                                      |                                                                   | 127 116    | 31 263     |
| TOTAL DES PRODUITS                                            |                                                                   | 28 949 841 | 28 935 490 |
| TOTAL DES CHARGES                                             |                                                                   | 28 572 323 | 28 758 844 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                                        |                                                                   | 377 518    | 176 646    |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs        |                                                                   | 52 972     | 114 786    |
| (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs        |                                                                   | 51 415     | 48 896     |
| (3) dont produits concernant les entreprises liées            |                                                                   | 1 855      | 632        |
| (4) dont intérêts concernant les entreprises liées            |                                                                   | 2 803      | 4 727      |

## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC n° 2014-03 relatif au PCG).

Le bilan de l'exercice présente un total de **7 486 731** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **28 949 841** euros et un total **charges** de **28 572 323** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **377 518** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2020** et finit le **31/01/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

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

- Continuité de l'exploitation.
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- Indépendance des exercices.

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations

Les immobilisations corporelles 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 pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Règles et Méthodes Comptables

|                                          |                |
|------------------------------------------|----------------|
| Logiciels informatiques                  | de 01 à 03 ans |
| Brevets                                  | 07 ans         |
| Agencements, aménagements des terrains   | de 06 à 10 ans |
| Constructions                            | de 10 à 20 ans |
| Agencement des constructions             | 12 ans         |
| Matériel et outillage industriels        | 05 ans         |
| Agencements, aménagements, installations | de 06 à 10 ans |
| Matériel de transport                    | 04 ans         |
| Matériel de bureau et informatique       | de 03 à 10 ans |
| Mobilier                                 | de 05 à 10 ans |

### Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti", au prix d'achat net-net.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

### Créances et dettes

Les créances et les 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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

### Disponibilités

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

# Règles et Méthodes Comptables

## Informations complémentaires pour donner une image fidèle

### Provision pour risque

Le ministre de l'Economie et des Finances a assigné le GALEC, le 28 février 2018, en restitution aux fournisseurs des ristournes qualifiées indûment perçues au titre des années 2013, 2014 et 2015. Le risque est provisionné pour un montant de 49 266 euros.

### Immobilisation en cours

Des études ont été réalisées afin de modifier l'agencement du magasin, elles ont été portées en immobilisations en cours.

### Porte monnaie électronique

Le ticket LECLERC est un outil de fidélisation de la clientèle qui se caractérise par un avantage pour le consommateur. Dans le cadre de l'interopérabilité de la carte Leclerc, le client peut utiliser les tickets Leclerc figurant sur sa carte dans le magasin de son choix. Ces tickets sont soit mandatés (financés par les fournisseurs), soit non mandatés (le magasin émetteur accorde la réduction de prix aux consommateurs et en supporte seul la charge).

Une provision doit être comptabilisée à la clôture des comptes afin de retraiter le solde du porte monnaie TEL portant sur les tickets non mandatés et non utilisés retraités de l'impact de la marge.

A l'issue de ce retraitement, le solde du compte 419720 correspond aux tickets mandatés et non utilisés à la clôture et le solde du compte 151890 correspond aux tickets non mandatés et non utilisés valorisés au coût de revient.

### Provision TEL non mandatée

Le montant provisionné s'élève à 22 209 euros, il correspond aux soldes des tickets Leclerc non mandatés et non utilisés valorisés au coût de revient. Le montant de la reprise de la provision de N-1 est de 12 956 euros.

### Intégration fiscale

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est société Mère à compter du 1er février 2019.

Les modalités de la convention (paragraphe I) retenues sont les suivantes pour la répartition de l'impôt sur les sociétés :

Tout impôt sur les bénéfices qui aurait été dû par la Filiale au Trésor, si elle n'avait pas été intégrée, à savoir notamment l'impôt sur les sociétés au taux normal et/ou au taux réservé aux PME

## Règles et Méthodes Comptables

(article 219 Ib du Code Général des Impôts) ou au taux réduit s'il s'agit de plus-value à long terme ou sur certains actifs immobiliers, contributions exceptionnelles d'impôts sur les bénéfices et contribution sociale sur les bénéfices, entraîne la constatation d'une dette de la Filiale vis-à-vis de la Mère et réciproquement celle d'une créance d'égale montant de la Mère sur la Filiale.

Toutefois en cas de déficit, la Filiale recevra, à titre définitif, de la Mère une somme égale à l'économie d'impôt sur les sociétés, immédiate ou potentielle, procurée à cette dernière par la prise en compte du déficit pour la détermination ultérieure de sa charge contributive définie à l'alinéa précédent.

Il en sera de même de tout impôt sur les bénéfices ou contribution qui viendrait se substituer ou s'ajouter aux impositions existantes selon l'évolution de la législation.

La date d'exigibilité de cette dette de la Filiale envers la Mère est la date à laquelle aurait dû être acquitté l'impôt correspondant par la Filiale au Trésor Public si la Filiale n'avait pas été intégrée.

### Epidémie COVID 19

L'Organisation Mondiale de la Santé a classé le 11 mars 2020 l'épidémie en pandémie mondiale. Le gouvernement a adopté le 13 mars 2020 l'état d'urgence sanitaire.

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

A la date d'arrêté des comptes, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Cependant la COVID 19 a impacté l'activité sur les points suivants :

- Distribution d'une prime PEPA d'un montant de 27 981 euros.

Afin de lutter contre la propagation de l'épidémie, des mesures exceptionnelles ont été mises en place telles que :

- Installation de plexiglass pour les caisses,
- Installation de portiques de désinfection des caddies,
- Signalétique au sol pour le respect des distanciations de 1 m entre les clients,
- Instauration d'un sens de circulation dans le magasin,
- Filtrage extérieur pour limiter le nombre de clients dans le magasin,
- EPI (masques, visières, gants et gel hydroalcoolique) pour les salariés,
- Distributeurs de gel.

- Durant le second confinement, le gouvernement a ordonné la fermeture de certains rayons

## Règles et Méthodes Comptables

pendant la période du 02 novembre 2020 au 30 novembre 2020 et concerne les rayons suivants :

- Textile,
- Jouet,
- CD - DVD,
- Jeux vidéo console,
- Art de la table.

Le gouvernement a instauré un couvre feu à partir de 18 heures, les horaires d'ouverture du magasin ont été modifiés en conséquence à partir du 16 janvier 2021.

### Sinistre incendie

Le mercredi 12 août à 5 heures du matin, un incendie se déclare au sein du magasin, provoquant des dégâts substantiels.

A la suite de ce sinistre, le magasin a dû fermer sur la période du 12 août au 19 août date de réouverture. Soit une période de 7 jours dont 1 dimanche matin.

Le sinistre a provoqué des dommages matériels, mais également une perte d'exploitation liée à la "casse" de marchandise et à la fermeture du magasin.

Le remboursement d'assurance lié au sinistre est inscrit en produit exceptionnel pour un montant de 284 701 euros, le montant de l'indemnité de perte d'exploitation s'élève à 116 393 euros et est comptabilisé en transfert de charges. La perte de marchandise a été reclassée en charge exceptionnelle pour un montant de 214 755 euros, ainsi que les interventions d'urgences afférente à l'incendie d'un montant de 18 444 euros.

# Immobilisations

|                                   |                                                  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/01/2021 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                   |                                                  |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                   |                                                  |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres                                           | 54 271                                |                          |              |             |          | 54 271                             |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              | 54 271                                |                          |              |             |          | 54 271                             |
| CORPORELLES                       | Terrains                                         |                                       |                          | 50 000       |             |          | 50 000                             |
|                                   | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          | 110 800      |             |          | 110 800                            |
|                                   | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | instal. agencement aménagement                   | 283 730                               |                          | 44 999       |             |          | 328 729                            |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels | 1 984 061                             |                          | 9 331        |             | 1 182    | 1 992 210                          |
|                                   | Instal., agencement, aménagement divers          | 182 073                               |                          | 1 422        |             |          | 183 495                            |
|                                   | Matériel de transport                            | 13 892                                |                          |              |             |          | 13 892                             |
|                                   | Matériel de bureau, mobilier                     | 597 600                               |                          | 41 788       |             |          | 639 388                            |
|                                   | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours             | 246 729                               |                          | 1 197        | 205 799     | 15 660   | 26 467                             |
| Avances et acomptes               |                                                  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES |                                                  | 3 308 085                             |                          | 259 537      | 205 799     | 16 842   | 3 344 980                          |
| FINANCIERES                       | Participations évaluées en équivalence           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres participations                            | 349 890                               |                          | 300 000      |             |          | 649 890                            |
|                                   | Autres titres immobilisés                        | 62 386                                |                          | 6 176        |             |          | 68 562                             |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières      | 2 768                                 |                          | 130          |             |          | 2 898                              |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                | 415 044                               |                          | 306 306      |             |          | 721 350                            |
| TOTAL                             |                                                  | 3 777 400                             |                          | 565 843      | 205 799     | 16 842   | 4 120 602                          |

La société a fait l'acquisition de 30 000 titres de la SCI TILLOY AYMERTIES, pour un montant de 300 000 euros, portant sa participation à 99.98 %.

# Amortissements

|               |                                                                   | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/01/2021 |
|---------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|               |                                                                   |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement                         |                                       |                          |             |                                    |
|               | Autres                                                            | 50 247                                | 1 524                    |             | 51 771                             |
|               | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                               | 50 247                                | 1 524                    |             | 51 771                             |
| CORPORELLES   | Terrains                                                          |                                       |                          |             |                                    |
|               | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui                  |                                       | 5 540                    |             | 5 540                              |
|               | instal. agencement aménagement                                    | 55 581                                | 23 662                   |             | 79 243                             |
|               | Instal technique, matériel outillage industriels                  | 1 444 922                             | 169 231                  | 1 803       | 1 612 350                          |
|               | Autres Instal., agencement, aménagement divers                    | 110 055                               | 20 313                   |             | 130 368                            |
|               | Matériel de transport                                             | 13 065                                | 472                      |             | 13 537                             |
|               | Matériel de bureau, mobilier<br>Emballages récupérables et divers | 521 312                               | 27 445                   |             | 548 757                            |
|               | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                 | 2 144 935                             | 246 663                  | 1 803       | 2 389 795                          |
| TOTAL         |                                                                   | 2 195 182                             | 248 187                  | 1 803       | 2 441 566                          |

| Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                                 |                   |                               |                                 |                   |                               |                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                    | Dotations                       |                   |                               | Reprises                        |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|                                                                                    | Différentiel<br>de durée et aut | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et aut | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement                                          |                                 |                   |                               |                                 |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                               |                                 |                   |                               |                                 |                   |                               |                                                                   |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES                                                          |                                 |                   |                               |                                 |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                           |                                 |                   |                               |                                 |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag.    |                                 |                   |                               |                                 |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                   |                                 |                   |                               |                                 |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agenct 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 | 31/01/2021 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMENTEES                                                                                                                           | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                             |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                             |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'Installation                                                                                              |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                          |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | PROVISIONS REGLEMENTEES                                                                                                                    |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                               | 100 767        | 8 000         | 51 500      | 57 267     |
|                                                                                                                                                   | 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                                                                                                                | Autres                                                                                                                                     | 12 956         | 22 210        | 12 956      | 22 210     |
|                                                                                                                                                   | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                         | 113 723        | 30 210        | 64 456      | 79 476     |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Sur immobilisations { incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                     | 57 300         | 53 500        | 57 300      | 53 500     |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                        | 8 181          |               | 8 181       |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                     |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                               | 65 481         | 53 500        | 65 481      | 53 500     |
| TOTAL GENERAL                                                                                                                                     |                                                                                                                                            | 179 204        | 83 710        | 129 937     | 132 976    |
| Dont dotations et reprises { - d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                               |                                                                                                                                            |                | 83 710        | 129 937     |            |
| 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

|                                                                   |                                               | 31/01/2021 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |            |              |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |            |              |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 2 898      |              | 2 898       |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  | 4 449      | 4 449        |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 893 032    | 893 032      |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |            |              |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                | 1 857      | 1 857        |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 4 781      | 4 781        |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      | 12 311     | 12 311       |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 178 979    | 178 979      |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     | 33 979     | 33 979       |             |
|                                                                   | Divers                                        | 23 824     | 23 824       |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        | 35 746     | 35 746       |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 245 029    | 245 029      |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 340 502    | 340 502      |             |
|                                                                   | TOTAL DES CREANCES                            | 1 777 388  | 1 774 490    | 2 898       |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |            |              |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |            |              |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |            |              |             |

|                                                    |                                                      | 31/01/2021 | 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) |            |              |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 1 413 399  | 75 812       | 1 260 439 | 77 148        |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        | 679 523    |              | 300 000   | 379 523       |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 2 202 574  | 2 202 574    |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 352 241    | 352 241      |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 204 804    | 204 804      |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             | 28 538     | 28 538       |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 106 538    | 106 538      |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |            |              |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 129 517    | 129 517      |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      | 45 637     | 45 637       |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 608 384    | 608 384      |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 173 764    | 173 764      |           |               |
|                                                    | Dettes représentatives de titres empruntés           |            |              |           |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |            |              |           |               |
|                                                    | TOTAL DES DETTES                                     | 5 944 920  | 3 927 810    | 1 560 439 | 456 672       |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      | 678 211    |              |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 373 990    |              |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      | 195 466    |              |           |               |

## Produits à recevoir (avec détail)

|                                          | 31/01/2021 | 31/01/2020 | Variations | %      |
|------------------------------------------|------------|------------|------------|--------|
| Créances rattachées à des participations |            |            |            |        |
| Autres immobilisations financières       |            |            |            |        |
| Autres créances clients                  | 414 472    | 227 972    | 186 500    | 81,81  |
| Autres créances                          | 225 419    | 281 787    | (56 368)   | -20,00 |
| TOTAL                                    | 639 892    | 509 760    | 130 132    | 25,53  |

## Charges à payer (avec détail)

|                                                        | 31/01/2021     | 31/01/2020     | Variations    | %            |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| Emprunts obligataires convertibles                     |                |                |               |              |
| Autres emprunts obligataires                           |                |                |               |              |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 558            | 982            | (424)         | -43,15       |
| Emprunts et dettes financières divers                  | 4 115          | 4 727          | (612)         | -12,95       |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 208 946        | 261 511        | (52 565)      | -20,10       |
| Dettes fiscales et sociales                            | 519 618        | 396 341        | 123 277       | 31,10        |
| Dettes fournisseurs d'immobilisation                   |                |                |               |              |
| Autres dettes                                          | 23 767         |                | 23 767        |              |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>757 004</b> | <b>663 561</b> | <b>93 443</b> | <b>14,08</b> |

## Charges constatées d'avance (avec détail)

|                                               | 31/01/2021 | 31/01/2020 | Varlations | %     |
|-----------------------------------------------|------------|------------|------------|-------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    | 340 502    | 340 855    | (353)      | -0,10 |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |            |            |            |       |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |            |            |            |       |
| TOTAL                                         | 340 502    | 340 855    | (353)      | -0,10 |

## Produits et Charges exceptionnels au 31/01/2021

| Détail des produits et charges exceptionnels : | Charges<br>exceptionnelles | Produits<br>exceptionnels |
|------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|
| Penalités et amendes                           | 1 535                      |                           |
| Sinistre assurance                             | 233 199                    | 284 702                   |
| Ch ex antérieur Service extérieur              | 17 780                     |                           |
| Ch et Pr ex antérieur Impôts et taxes          | 2 470                      | 8 769                     |
| Ch ex antérieur Cotisation sociale             | 80                         |                           |
| Valeur nette comptable des actifs cédés        | 679                        | 732                       |
| Dot amort exceptionnels                        | 544                        |                           |
| Pr ex antérieur                                |                            | 41                        |
| Quote part de sub. virée au CR                 |                            | 23                        |
| Autres Ch et Pr exceptionnels                  | 1 650                      | 3 000                     |
| <b>Totalisation</b>                            | <b>257 937</b>             | <b>297 267</b>            |

## Produits et Charges sur exercices antérieurs au 31/01/2021

| Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Charges<br>antérieures | Produits<br>antérieurs |
|-----------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Ch ex ant achat                                           | 2 786                  | 17 042                 |
| Ch ex ant centrale                                        | 3 240                  |                        |
| Ch et Pr ex ant entretien                                 | 450                    | 6 122                  |
| Ch ex ant publicité                                       | 32 063                 | 3 823                  |
| Ch et Pr ex ant impôts et taxes                           | 3 880                  | 200                    |
| Ch ex ant cotisations sociales                            | 1 115                  | 1 131                  |
| Ch ex perte sur créances irrécouvrables                   | 7 880                  |                        |
| Pr ex ant Sous traitance                                  |                        | 3 640                  |
| Pr ex ant personnel extérieur                             |                        | 6 553                  |
| Pr ex ant Honoraires                                      |                        | 13 000                 |
| Pr ex ant activités annexes                               |                        | 1 461                  |
| Totalisation                                              | 51 415                 | 52 972                 |

## Capital social

|                          |                                  | 31/01/2021 | Nombre   | Val. Nominale | Montant   |
|--------------------------|----------------------------------|------------|----------|---------------|-----------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice |            | 4 000,00 | 10,0000       | 40 000,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            |          | 0,0000        |           |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |          | 0,0000        |           |
|                          | Du capital social fin d'exercice |            | 4 000,00 | 10,0000       | 40 000,00 |

## Variations des Capitaux Propres

|                                            | Capitaux propres<br>clôture 31/01/2020 | Affectation<br>du résultat N-1 <sup>1</sup> | Apports avec<br>effet rétroactif | Variations en<br>cours d'exercice <sup>2</sup> | Capitaux propres<br>clôture 31/01/2021 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Capital social                             | 40 000                                 |                                             |                                  |                                                | 40 000                                 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Ecart de réévaluation                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserve légale                             | 4 000                                  |                                             |                                  |                                                | 4 000                                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles     |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserves réglementées                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Autres réserves                            | 862 724                                | 176 646                                     |                                  |                                                | 1 039 371                              |
| Report à nouveau                           |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Résultat de l'exercice                     | 176 646                                | (176 646)                                   |                                  | 377 518                                        | 377 518                                |
| Subventions d'investissement               |                                        |                                             |                                  | 1 294                                          | 1 294                                  |
| Provisions réglementées                    |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>1 083 371</b>                       |                                             |                                  | <b>378 812</b>                                 | <b>1 462 182</b>                       |

Date de l'assemblée générale 20/06/2020

Dividendes attribués

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 083 371

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 083 371

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 378 812

# Honoraires des Commissaires aux Comptes

|                                                                                            | 31/01/2021 | 31/01/2020 | %      | %      | 31/01/2021 | 31/01/2020 | % | % |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------|--------|------------|------------|---|---|
| Audit                                                                                      |            |            |        |        |            |            |   |   |
| Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés      |            |            |        |        |            |            |   |   |
| Emetteur Deloitte                                                                          | 10 000     | 16 000     | 100,00 | 100,00 |            |            |   |   |
| Filiales intégrées globalement                                                             |            |            |        |        |            |            |   |   |
| Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes |            |            |        |        |            |            |   |   |
| Emetteur Deloitte                                                                          |            |            |        |        |            |            |   |   |
| Filiales intégrées globalement                                                             |            |            |        |        |            |            |   |   |
| Sous-total                                                                                 | 10 000     | 16 000     | 100,00 | 100,00 |            |            |   |   |
| Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement              |            |            |        |        |            |            |   |   |
| Juridique, fiscal, social                                                                  |            |            |        |        |            |            |   |   |
| Autres                                                                                     |            |            |        |        |            |            |   |   |
| Sous-total                                                                                 |            |            |        |        |            |            |   |   |
| TOTAL                                                                                      | 10 000     | 16 000     | 100,00 | 100,00 |            |            |   |   |

## Eléments concernant les entreprises liées et les participations

|                                                     | 31/01/2021 | Entreprises liées | Entreprises avec lesquelles<br>la société a un lien<br>de participation |
|-----------------------------------------------------|------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| Actif immobilisé                                    |            |                   |                                                                         |
| Avances et acomptes sur immobilisations             |            |                   |                                                                         |
| Participations                                      |            | 629 895           |                                                                         |
| 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                                     |            | 55 721            |                                                                         |
| 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            |            | 20 482            |                                                                         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés     |            |                   |                                                                         |
| Autres dettes                                       |            | 111 598           |                                                                         |
| Produits financiers                                 |            |                   |                                                                         |
| Produits de participations                          |            |                   |                                                                         |
| Autres produits financiers                          |            | 1 855             |                                                                         |
| Charges financières                                 |            |                   |                                                                         |
| Charges financières                                 |            | 1 786             |                                                                         |
| Autres éléments                                     |            |                   |                                                                         |
| Mise à disposition personnel                        |            | 179 969           |                                                                         |
| Location Cellule Magasin                            |            | 110 958           |                                                                         |
| Charges Locatives                                   |            | 123 586           |                                                                         |

# Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-402 du Code de commerce)

|                           |                                                                                   | 31/01/2017 | 31/01/2018 | 31/01/2019 | 31/01/2020 | 31/01/2021 |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| CAPITAL en fin d'exercice | Capital social                                                                    | 40 000     | 40 000     | 40 000     | 40 000     | 40 000     |
|                           | Nombre d'actions ordinaires                                                       | 4 000      | 4 000      | 4 000      | 4 000      | 4 000      |
|                           | Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote                           |            |            |            |            |            |
|                           | Nombre maximal d'actions à créer :                                                |            |            |            |            |            |
|                           | - Par conversion d'obligation                                                     |            |            |            |            |            |
|                           | - Par droit de souscription                                                       |            |            |            |            |            |
| OPERATIONS et RESULTAT    | Chiffre d'affaires ( hors taxes )                                                 | 27 939 660 | 27 799 206 | 28 403 570 | 28 300 686 | 27 976 902 |
|                           | Résultat avant impôts, participations dotations aux amortissements et prov.       | 768 557    | 676 484    | 778 430    | 568 497    | 875 114    |
|                           | Impôts sur les bénéfices                                                          | (26 101)   | (125 797)  | (4 536)    | 31 263     | 127 116    |
|                           | Participation des salariés                                                        | 63 865     | 61 012     | 52 237     | 98 092     | 168 520    |
|                           | Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions  | 298 356    | 287 659    | 239 983    | 176 646    | 377 518    |
|                           | Résultat distribué                                                                |            | 100 000    |            |            |            |
| RESULTAT PAR ACTION       | Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et prov. | 183        | 185        | 183        | 110        | 145        |
|                           | Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions  | 75         | 72         | 60         | 44         | 94         |
|                           | Dividende attribué                                                                |            | 25         |            |            |            |
| PERSONNEL                 | Effectif moyen salarié                                                            | 118        | 127        | 110        | 114        | 110        |
|                           | Montant de la masse salariale                                                     | 2 435 852  | 2 531 171  | 2 533 818  | 2 562 482  | 2 652 015  |
|                           | Montant des sommes versées en avantages sociaux                                   | 739 753    | 737 184    | 621 366    | 604 325    | 634 941    |

## Page : 43

| 31/01/2021                                  |  | Capital                    | Capitaux propres | Quote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus |            |
|---------------------------------------------|--|----------------------------|------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------|------------|
|                                             |  |                            |                  |                                                | Brute                               | Nette      |
| A. Renseignements détaillés                 |  |                            |                  |                                                |                                     |            |
| 1. Filiales (Plus de 50 %)                  |  |                            |                  |                                                |                                     |            |
| SCI TILLOY A YMERIES                        |  | 610 000                    | 51 734           | 99,98                                          | 609 900                             | 609 900    |
| SAS MAUBEUGEDIS                             |  | 40 000                     | 107 942          | 99,97                                          | 39 990                              | 39 990     |
| 2. Participations (10 à 50 %)               |  |                            |                  |                                                |                                     |            |
|                                             |  |                            |                  |                                                |                                     |            |
| 1. Filiales (Plus de 50 %)                  |  |                            |                  |                                                |                                     |            |
| SCI TILLOY A YMERIES                        |  | (111 595)                  |                  | 326 933                                        | (87 783)                            |            |
| SAS MAUBEUGEDIS                             |  | 35 947                     | 465 000          | 3 750 946                                      | 67 955                              |            |
| 2. Participations (10 à 50 %)               |  |                            |                  |                                                |                                     |            |
|                                             |  |                            |                  |                                                |                                     |            |
| B. Renseignements globaux                   |  | Filiales non reprises en A |                  | Participations non reprises en A               |                                     |            |
|                                             |  | françaises                 | étrangères       | françaises                                     |                                     | étrangères |
| Capital                                     |  |                            |                  |                                                |                                     |            |
| Capitaux propres                            |  |                            |                  |                                                |                                     |            |
| Quote part détenue en pourcentage           |  |                            |                  |                                                |                                     |            |
| Valeur comptable des titres détenus - Brute |  |                            |                  |                                                |                                     |            |
| Valeur comptable des titres détenus - Nette |  |                            |                  |                                                |                                     |            |
| Prêts et avances consentis                  |  |                            |                  |                                                |                                     |            |
| Montant des cautions et avals               |  |                            |                  |                                                |                                     |            |
| Chiffre d'affaires                          |  |                            |                  |                                                |                                     |            |
| Résultat du dernier exercice clos           |  |                            |                  |                                                |                                     |            |
| Dividendes encaissés                        |  |                            |                  |                                                |                                     |            |

## Engagements financiers

|                                                                | 31/01/2021 | Engagements<br>financiers donnés | Engagements<br>financiers reçus |
|----------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------|---------------------------------|
| Effets escomptés non échus                                     |            |                                  |                                 |
| Avals, cautions et garanties                                   |            |                                  |                                 |
| Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties |            | 465 000                          |                                 |
|                                                                |            | 465 000                          |                                 |
| Engagements de crédit-bail                                     |            |                                  |                                 |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés                 |            |                                  |                                 |
| Engagement de retraite                                         |            |                                  |                                 |
| Autres engagements                                             |            |                                  |                                 |
| Total des engagements financiers (1)                           |            | 465 000                          |                                 |
| (1) Dont concernant :                                          |            |                                  |                                 |
| Les dirigeants                                                 |            |                                  |                                 |
| Les filiales                                                   |            |                                  |                                 |
| Les participations                                             |            |                                  |                                 |
| Les autres entreprises liées                                   |            |                                  |                                 |

## Détail - Avals, cautions et garanties

| Engagements financiers - Avals, cautions et garanties | Engagements financiers donnés | Engagements financiers reçus |
|-------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| Maubeugedis Caution Solidaire                         | 140 000                       |                              |
| Maubeugedis Caution Solidaire                         | 325 000                       |                              |
| Totalisation                                          | 465 000                       |                              |

## Engagements reçus

**Engagements dans le cadre d'un contrat de crédit bail immobilier au profit de FINAMUR et BPI France Financement à hauteur de 50 % chacun. Montant du crédit bail immobilier 18 000 000 €. Cautionnement personne physique**

**Laurent RAVERDY**

Se constitue caution personnelle et solidaire du preneur au profit du bailleur, à compter de ce jour et jusqu'à la fin du crédit-bail et pour l'exécution de toutes les clauses, charges et conditions, quelles qu'elles soient du présent crédit-bail, à hauteur de 1 800 000 €.

### **Cautionnement personne morale**

Se constitue caution personnelle et solidaire du preneur au profit du bailleur, à compter de ce jour et jusqu'à la fin du crédit-bail et pour l'exécution de toutes les clauses, charges et conditions, quelles qu'elles soient du présent crédit-bail, à hauteur de 18 000 000 €.

Etant ici indiqué que le bailleur ne pourra actionner sur les sociétés susnommées au titre de leur engagement de caution respectif que dans les limites suivantes :

| <b>Société</b>      | <b>Limite de cautionnement</b> |
|---------------------|--------------------------------|
| SDH                 | 5 400 000.00 €                 |
| AMANDIS             | 2 700 000.00 €                 |
| SDN Exploitation    | 2 700 000.00 €                 |
| DETA DISTRIBUTION   | 2 700 000.00 €                 |
| CARVIN DISTRIBUTION | 2 340 000.00 €                 |
| DESMONT             | 2 160 000.00 €                 |
| <b>TOTAL</b>        | <b>18 000 000.00 €</b>         |

De convention expresse, la caution pourra se prévaloir de l'extinction de son engagement au terme de 7 années après la prise d'effet du contrat, à condition de pouvoir justifier au bailleur que le preneur a disposé d'une capacité d'autofinancement suffisante pour assurer le remboursement des dettes moyens et long terme pendant sept années consécutives.

### **Engagements dans le cadre de l'ouverture de crédit par tirages auprès de la banque EDEL pour un montant de 1 000 000 €.**

Caution solidaire de M. Laurent RAVERDY à hauteur de 212 546 €,

Caution solidaire de la société AMANDIS à hauteur de 334 000 €,

Caution solidaire de la société DETA DISTRIBUTION à hauteur de 334 000 €,

Caution solidaire de la société SDH à hauteur de 334 000 €,

Nantissement du fonds de commerce de la société AULNOYDIS.

### **Engagements dans le cadre de l'emprunt auprès de la banque CRCA Nord de France pour un montant de 3 100 000 €.**

Caution solidaire et divise de la société SDH à hauteur de 930 000 €, plus intérêts, commissions, frais et accessoires,

Caution solidaire et divise de la société AMANDIS à hauteur de 465 000 €, plus intérêts, commissions, frais et accessoires,

Caution solidaire et divise de la société DETA DISTRIBUTION à hauteur de 465 000 €, plus intérêts, commissions, frais et accessoires,

Caution solidaire et divise de la société SDN à hauteur de 465 000 €, plus intérêts, commissions, frais et accessoires,

Caution solidaire et divise de la société CARVIN DISTRIBUTION à hauteur de 403 000 €, plus intérêts, commissions, frais et accessoires,

Caution solidaire et divise de la société DESMONT à hauteur de 372 000 €, plus intérêts, commissions, frais et accessoires,

Cautions solidaires et personnelles de M. Laurent RAVERDY et Madame Séverine RAVERDY à hauteur de 310 000 €, plus intérêts, commissions, frais et accessoires,

Nantissement du fonds de commerce en 1<sup>er</sup> rang de la société AULNOYDIS.

**Montant restant au 31/01/2021 : 1 033 287.23 euros**

**Engagements dans le cadre de l'emprunt auprès de la banque CRCA Nord de France pour un montant de 600 000€.**

Nantissement du fonds de commerce en 1<sup>er</sup> rang de la société AULNOYDIS.

**Montant restant au 31/01/2021 : 379 553.87 euros**

## Annexe libre

### Commentaires :

Les conditions retenues pour le calcul sont les suivantes :

- Départ volontaire du salarié
- Age estimé de la retraite : 65 ans
- Méthode retenue : Droits accumulés avec projection salariale (progression 2 %)
- Rotation moyenne
- Taux d'actualisation retenu : 1.04 %

La convention collective retenue est celle de commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement est nul, les salariés n'ont pas l'ancienneté requise par la convention collective.

## Effectif moyen

|                              |                                                  | 31/01/2021 | Interne | Externe |
|------------------------------|--------------------------------------------------|------------|---------|---------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures |            | 3       |         |
|                              | Professions intermédiaires                       |            | 12      |         |
|                              | Employés                                         |            | 95      |         |
|                              | Ouvriers                                         |            |         |         |
|                              | TOTAL                                            |            | 110     |         |

## Fonds Commercial

|                                                                                                                                               | 31/01/2021 | Observations |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------|
| Achetés avec protection juridique<br>Éléments acquis du fonds de commerce<br>Fonds commerciaux réévalués<br>Fonds commerciaux reçus en apport | 1          |              |
| TOTAL                                                                                                                                         | 1          |              |

## Crédit-Bail

|                                        |                            | Terrains  | Constructions | Matériels et outillages | Autres | 31/01/2021 |
|----------------------------------------|----------------------------|-----------|---------------|-------------------------|--------|------------|
| VALEUR D'ORIGINE                       |                            | 1 210 910 | 16 789 090    |                         |        | 18 000 000 |
| AMORTISSEMENTS                         | Cumul exercices antérieurs |           | 4 700 944     |                         |        | 4 700 944  |
|                                        | Dotation exercice          |           | 671 583       |                         |        | 671 583    |
|                                        | TOTAL                      |           | 5 372 527     |                         |        | 5 372 527  |
| REDEVANCES PAYEES                      | Cumul exercices antérieurs | 400 417   | 5 551 728     |                         |        | 5 952 145  |
|                                        | Redevances Exercice        | 85 000    | 1 178 513     |                         |        | 1 263 513  |
|                                        | TOTAL                      | 485 417   | 6 730 241     |                         |        | 7 215 658  |
| REDEV. RESTANT A PAYER                 | à 1 an au plus             | 87 306    | 1 210 492     |                         |        | 1 297 798  |
|                                        | entre 1 et 5 ans           | 363 489   | 5 039 724     |                         |        | 5 403 213  |
|                                        | à plus de 5 ans            | 1 932     | 26 804        |                         |        | 28 736     |
|                                        | TOTAL                      | 452 727   | 6 277 020     |                         |        | 6 729 747  |
| VALEUR RESIDUELLE                      | à 1 an au plus             |           |               |                         |        |            |
|                                        | entre 1 et 5 ans           |           |               |                         |        |            |
|                                        | à plus de 5 ans            |           | 6 300 000     |                         |        | 6 300 000  |
|                                        | TOTAL                      |           | 6 300 000     |                         |        | 6 300 000  |
| MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE |                            |           | 1 262 921     |                         |        | 1 262 921  |