

RANDIS

Société par actions simplifiée au capital de 10.000 euros

Siège social : 1 avenue Victor Hugo

06150 CANNES LA BOCCA

531 986 784 RCS CANNES

BILAN

COMPTE DE RESULTATS

ANNEXE

DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 JANVIER 2022

Certifié conforme

Le Président

DocuSigned by:

CAE8F576A689471...

Compte de résultat

	31/01/2022	31/01/2021
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	54 717 805	52 583 329
Production vendue (biens)	2 818 024	2 759 109
Production vendue (services)	1 688 147	1 449 052
Chiffre d'affaires net	59 223 976	56 791 490
<i>Dont à l'exportation</i>		-306
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	679 358	626 188
Autres produits	405	6 924
Total des produits d'exploitation (I)	59 903 739	57 424 601
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	45 733 246	43 268 050
Variations de stock	109 648	-198 934
Achats de matières premières et autres approvisionnements	84 581	81 591
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	4 041 333	4 156 483
Impôts, taxes et versements assimilés	769 407	1 018 803
Salaires et traitements	3 869 190	3 818 415
Charges sociales	1 165 578	1 109 552
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 699 318	1 620 109
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	29 196	29 712
Total des charges d'exploitation (II)	57 501 498	54 903 781
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	2 402 241	2 520 820
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	50	94
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	12 633	5 884
Autres intérêts et produits assimilés (3)	378	885
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 (V)	13 061	6 864
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	621 525	668 090
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	621 525	668 090
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-608 464	-661 226
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 793 777	1 859 594

Compte de résultat (suite)

	31/01/2022	31/01/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		17 912
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)		17 912
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	62	2 164
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		9 170
Total des charges exceptionnelles (VIII)	62	11 334
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-62	6 578
Participation des salariés aux résultats (IX)	296 535	310 099
Impôts sur les bénéfices (X)	308 369	346 710
Total des produits	59 916 800	57 449 377
Total des charges	58 727 990	56 240 014
BENEFICE OU PERTE	1 188 811	1 209 363
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	13 047	14 258
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

RANDIS

Société par actions simplifiée au capital de 10.000 euros

Siège social : 1 avenue Victor Hugo

06150 CANNES LA BOCCA

531 986 784 RCS CANNES

BILAN

COMPTE DE RESULTATS

ANNEXE

DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 JANVIER 2022

Certifié conforme

Le Président

DocuSigned by:

CAE8F576A699471...

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2022	Net 31/01/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	59 862	59 862		
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	24 082	24 082		
Fonds commercial (1)	100 000		100 000	100 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	9 747 000		9 747 000	9 747 000
Constructions	27 481 502	10 774 336	16 707 166	17 900 803
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 926 007	2 594 590	331 417	436 887
Autres immobilisations corporelles	1 593 395	609 594	983 802	564 359
Immobilisations corporelles en cours	23 958		23 958	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	550 341		550 341	545 196
Créances rattachées aux participations	51 177		51 177	
Autres titres immobilisés				
Prêts	21 333		21 333	20 033
Autres immobilisations financières	354		354	354
	42 579 012	14 062 463	28 516 548	29 314 632
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 221 819		2 221 819	2 331 467
Avances et acomptes versés sur commandes	871 632		871 632	435 816
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	425 934		425 934	386 465
Autres créances	998 574		998 574	1 039 504
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 034 765		3 034 765	3 661 327
Charges constatées d'avance (3)	246 632		246 632	222 790
	7 799 356		7 799 356	8 077 370
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	50 378 368	14 062 463	36 315 904	37 392 002
(1) Dont droit au bail			100 000	100 000
(2) Dont à moins d'un an (brut)			3 600	2 400
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/01/2022	31/01/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 696 951	3 487 588
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 188 811	1 209 363
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 896 761	4 707 951
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	125 452	125 452
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	125 452	125 452
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	24 062 279	26 323 474
Emprunts et dettes financières diverses (3)	13 425	18 134
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 897 057	3 861 387
Dettes fiscales et sociales	1 902 676	1 899 461
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 424	4 693
Autres dettes	415 830	440 940
Produits constatés d'avance		10 510
TOTAL DETTES	30 293 691	32 558 599
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	36 315 904	37 392 002
(1) Dont à plus d'un an (a)	21 418 706	23 559 732
(1) Dont à moins d'un an (a)	8 874 985	8 998 867
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	2 008	326
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

RANDIS

Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 1 avenue Victor Hugo,
06150 CANNES LA BOCCA
531 986 784 RCS CANNES

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 12 MAI 2022**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2022

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2022 s'élevant à 1 188 811 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 1 188 811 euros

Affectation :

En totalité au poste "autres réserves", soit la somme de : 1 188 811 euros
Ce qui porte le solde de ce poste à la somme de 5 885 762 euros

Total affecté : 1 188 811 euros

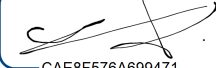
Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à la somme de 5 896 761 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 12 mai 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**Certifié conforme
Le Président
José MORENO**

DocuSigned by:

CAE8F576A699471...

RANDIS

Société par actions simplifiée au capital de 10.000 euros

Siège social : 1 avenue Victor Hugo

06150 CANNES LA BOCCA

531 986 784 RCS CANNES

BILAN

COMPTE DE RESULTATS

ANNEXE

DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 JANVIER 2022

Certifié conforme

Le Président

DocuSigned by:

CAE8F576A699471...

Annexe des comptes annuels

Règles et méthodes comptables

*Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2022,
dont le total est de 36 315 904 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste,
dégageant un bénéfice de 1 188 811 euros.*

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2021 au 31/01/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2022 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L.123-12 à L.123-28 et R.123-172 à R.123-208 du code de commerce, modifié par les règlements ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

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

Règles et méthodes comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- * Constructions : 30 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 15 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

Les titres de participation ont été comptabilisés, lors de l'entrée dans le patrimoine, au coût d'acquisition qui s'entend du prix pour lequel ils ont été acquis.

Pour les valeurs mobilières de placement, les frais accessoires ne sont pas incorporés dans le coût d'acquisition.

Stocks

Les matières premières sont évaluées au prix d'acquisition net majoré des frais accessoires sur achat.

Créances et produits

Seuls les créances certaines et les produits acquis ont été rattachés à l'exercice comptable.

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

Dettes et charges

Les dettes certaines qui existent à la clôture de l'exercice, figurent en comptes de tiers ou de charges à payer au passif du bilan. Les engagements correspondants font l'objet d'une mention dans la présente annexe.

Faits caractéristiques

Faits caractéristiques

Dans le cadre de son projet d'agrandissement autorisé en CNAC le 04 Juillet 2019, la Société a acquis des cellules de la galerie marchande intérieure du centre commercial ainsi que des cellules extérieures. Le projet d'extension et de remodeling a été finalisé en avril 2021.

Impact du COVID-19 dans les comptes clos au 31/01/2022

Face à une situation d'épidémie Covid-19 de portée internationale, les autorités gouvernementales ont mis en place à compter de la mi-mars des mesures de confinement et de restriction des déplacements, impactant directement l'activité de la société.

Dans ce contexte exceptionnel, la Direction de la société a suivi attentivement la situation et a adapté son fonctionnement en conséquence, afin de respecter les mesures sanitaires (gestion des flux de clientèle, adaptation des postes de travail et mise en application des gestes barrières...).

A la date d'arrêté des comptes, la Direction n'a pas connaissance d'incertitude significative qui puisse remettre en cause la continuité d'exploitation de la société et entraîner une correction de la valeur comptable des actifs et des passifs inscrits dans les présents comptes annuels.

On note que l'activité de l'hypermarché s'est maintenue favorablement, de sorte que les organes de direction n'ont pas d'inquiétude quant à la capacité de l'entreprise à conserver sa stabilité financière malgré ce contexte difficile.

Notes sur le bilan**Actif immobilisé****Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	59 862			59 862
- Fonds commercial	100 000			100 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	24 082			24 082
Immobilisations incorporelles	183 944			183 944
- Terrains	9 747 000			9 747 000
- Constructions sur sol propre	20 566 726			20 566 726
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	6 833 516	81 260		6 914 776
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 785 557	140 450		2 926 007
- Installations générales, agencements aménagements divers	782 859	597 945		1 380 804
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	212 591			212 591
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		23 958		23 958
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	40 928 249	843 613		41 771 862
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	545 196	56 322		601 518
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	20 387	1 300		21 687
Immobilisations financières	565 584	57 622		623 206
ACTIF IMMOBILISE	41 677 777	901 235		42 579 012

42

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		843 613	57 622	901 235
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		843 613	57 622	901 235
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/01/2022
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	80 000
Total	

Notes sur le bilanAmortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	59 862			59 862
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	24 082			24 082
Immobilisations incorporelles	83 944			83 944
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	4 737 572	710 719		5 448 291
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	4 761 868	564 177		5 326 045
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 348 670	245 920		2 594 590
- Installations générales, agencements aménagements divers	241 116	167 960		409 076
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	189 976	10 542		200 517
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	12 279 201	1 699 318		13 978 519
ACTIF IMMOBILISE	12 363 145	1 699 318		14 062 463

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 744 005 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	51 177		51 177
Prêts	21 333	3 600	17 733
Autres	354		354
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	425 934	425 934	
Autres	998 574	998 574	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	246 632	246 632	
Total	1 744 005	1 674 741	69 264
Prêts accordés en cours d'exercice	4 500		
Prêts récupérés en cours d'exercice	3 200		

Produits à recevoir

	31/01/2022	31/01/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	231 547	190 046
Autres créances	120 631	149 765
Disponibilités		
Total	352 177	339 812

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 100 000 titres d'une valeur nominale de 0,10 euros.

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/02/2021	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/01/2022
Capital	10 000				10 000
Réserve légale	1 000				1 000
Réserves générales	3 487 588	1 209 363	1 209 363		4 696 951
Résultat de l'exercice	1 209 363	-1 209 363	1 188 811	1 209 363	1 188 811
Total Capitaux Propres	4 707 951		2 398 174	1 209 363	5 896 761

Notes sur le bilan**Provisions****Tableau des provisions**

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges Garanties données aux clients Pertes sur marchés à terme Amendes et pénalités Pertes de change Pensions et obligations similaires Pour impôts Renouvellement des immobilisations Gros entretien et grandes révisions Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	125 452				125 452
Total	125 452				125 452
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation Financières Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 30 293 691 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	79 058	79 058		
- à plus de 1 an à l'origine	23 983 220	2 577 939	9 625 304	11 779 977
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	13 425			13 425
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 897 057	3 897 057		
Dettes fiscales et sociales	1 902 676	1 902 676		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 424	2 424		
Autres dettes (**)	415 830	415 830		
Produits constatés d'avance				
Total	30 293 691	8 874 985	9 625 304	11 793 402
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	2 755 666			
(**) Dont envers les associés				

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	23 283 349	23 283 349	36 455 226
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	23 283 349	23 283 349	36 455 226

Le montant figurant dans la colonne "Valeurs des biens donnés en garantie" correspond à la valeur brute des biens hors amortissements.

Notes sur le bilan

Détail des suretés réelles consenties :

*Au profit de BFCC en garantie de l'emprunt de 7.500 k€ (en-cours à la clôture : 4.489 k€) :

-Privilège du prêteur de deniers à hauteur de	7.125 k€
-Hypothèque à hauteur de	375 k€
-Nantissement général du fonds de commerce à hauteur de	7.500 k€

*Au profit de CIC en garantie de l'emprunt de 7.500 k€ (en-cours à la clôture : 4.121 k€) :

-Privilège du prêteur de deniers à hauteur de	7.125 k€
-Hypothèque à hauteur de	375 k€

*Au profit de OSEO en garantie de l'emprunt de 7.500 k€ (en-cours à la clôture : 4.007 k€) :

-Privilège du prêteur de deniers à hauteur de	7.125 k€
-Hypothèque à hauteur de	375 k€

*Au profit de CIC en garantie de l'emprunt de 1.235 k€ (soldé) :

-Nantissement du fonds de commerce à hauteur de	1.235 k€
---	----------

*Au profit de Oseo en garantie de l'emprunt de 1.233 k€ (en-cours à la clôture : 65 k€) :

-Nantissement du fonds de commerce à hauteur de	1.233 k€
---	----------

*Au profit de BFCC en garantie de l'emprunt de 567 k€ (en-cours à la clôture : 15 k€) :

-Nantissement du fonds de commerce à hauteur de	567 k€
---	--------

* Au profit de BFCC en garantie de l'emprunt de 770 k€ (en-cours à la clôture : 516 k€) :

-Privilège du prêteur de deniers et hypothèque à hauteur de	770 k€
---	--------

* Au profit de BPI en garantie de l'emprunt de 770 k€ (en-cours à la clôture : 530 k€) :

-Privilège du prêteur de deniers et hypothèque à hauteur de	770 k€
---	--------

* Au profit de EDEL en garantie de l'emprunt de 2.650 k€ (en-cours à la clôture : 1.596 k€) :

-Nantissement du fonds de commerce à hauteur de	2.650 k€
-Privilège du prêteur de deniers à hauteur de	2.500 k€

* Au profit de EDEL en garantie de l'emprunt de 403 k€ (en-cours à la clôture : 143 k€) :

-Nantissement du fonds de commerce à hauteur de	403 k€
---	--------

* Au profit de EDEL en garantie de l'emprunt de 2.500 k€ (en-cours à la clôture : 1.539 k€) :

-Nantissement du fonds de commerce à hauteur de	2.500 k€
-Privilège du prêteur de deniers à hauteur de	2.500 k€

* Au profit de BECM en garantie de l'emprunt de 320 k€ (en-cours à la clôture : 129 k€) :

-Nantissement du fonds de commerce à hauteur de	320 k€
---	--------

* Au profit de BPI en garantie de l'emprunt de 1.000 k€ (en-cours à la clôture : 917 k€) :

-Privilège du prêteur de deniers à hauteur de	1.000 k€
-Nantissement du fonds de commerce à hauteur de	1.000 k€

*Au profit de BFCC en garantie de l'emprunt de 967 k€ (en-cours à la clôture : 895 k€) :

-Privilège du prêteur de deniers à hauteur de	967 k€
---	--------

*Au profit de BECM en garantie de l'emprunt de 970 k€ (en-cours à la clôture : 869 k€) :

-Privilège du prêteur de deniers à hauteur de	967 k€
---	--------

Notes sur le bilan

*Au profit de BPI en garantie de l'emprunt de 1.100 k€ (en-cours à la clôture : 1.013 k€) :

-Privilège du prêteur de deniers à hauteur de 1.050 k€
-Hypothèque à hauteur de 50 k€

*Au profit de BECM en garantie de l'emprunt de 1.100 k€ (en-cours à la clôture : 997 k€) :

-Privilège du prêteur de deniers à hauteur de 1.050 k€
-Hypothèque à hauteur de 50 k€

*Au profit de BFCC en garantie de l'emprunt de 1.100 k€ (en-cours à la clôture : 1.002 k€) :

-Privilège du prêteur de deniers à hauteur de 1.050 k€
-Hypothèque à hauteur de 1.100 k€

*Au profit de EDEL en garantie de l'emprunt de 500 k€ (en-cours à la clôture : 440 k€) :

-Nantissement du fonds de commerce à hauteur de 500 k€

Charges à payer

	31/01/2022	31/01/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	79 058	86 269
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 050 505	562 570
Dettes fiscales et sociales	1 372 456	1 372 974
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	2 502 018	2 021 813

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	31/01/2022	31/01/2021
Charges d'exploitation	246 632	222 790
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	246 632	222 790

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 12 800 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 127 personnes dont 1 apprenti et 1 handicapé.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens	14	
Employés	107	
Ouvriers		
Total	127	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Cautions solidaires dans le cadre du parrainage du mouvement LECLERC</i>	4 639 387
Avals et cautions	4 639 387
Engagements en matière de pensions	86 578
Engagements de crédit-bail mobilier	26 452
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Intérêts restant à courir sur emprunts (estimés s/la base des derniers taux connus-swap compris)</i>	2 909 985
Autres engagements donnés	2 909 985
Total	7 662 402
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagement de retraite

Le montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées s'élève à 86 578 €

L'engagement de retraite est déterminé sur la base de l'engagement attaché aux salariés dans leur totalité à la date de clôture.

La méthode de calcul est conforme à la convention de détail et de gros à prédominance alimentaire.

Hypothèse retenue : départ volontaire des salariés.

Montant retenu : indemnité brute, charges sociales et fiscales patronales comprises.

Taux d'actualisation : 1.16 %

Evolution des salaires : 1 %

Critère de turn over : fort pour les employés, moyen pour les agents de maîtrise et faible pour les cadres.



**commissaire
aux comptes**

Grégoire BUNOT

Marc SOUCARRE

Christian PALVADEAU

Experts - comptables associés
Commissaires aux comptes

Thomas BASTHISTE

Commissaire aux comptes

Cabinet Vilaine et Associés ■

Société civile d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
Inscrite au tableau de l'Ordre de la Région des Pays de Loire
Membre de la C.R.C.C. Ouest Atlantique

RANDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000 €

1 avenue Victor Hugo

06150 - CANNES LA BOCCA

R.C.S. CANNES - 531 986 784

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2022

A l'assemblée générale de la société RANDIS,

1. Opinion

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

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

2. Fondement de l'opinion

a) 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.

b) Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} février 2021 à la date d'émission de notre rapport.

3. 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 auxquelles nous avons procédé 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 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.

4. Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

5. 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 votre Président.

6. 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Saint-Herblain, le 2 mai 2022,



Cabinet VILAINE et Associés

Commissaire aux Comptes
Représenté par Christian PALVADEAU



Thomas BASTHISTE

Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

Bilan et compte de résultat

Bilan actif

Cabinet Vilaine et Associés
Commissaire aux comptes

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2022	Net 31/01/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	59 862	59 862		
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	24 082	24 082		
Fonds commercial (1)	100 000		100 000	100 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	9 747 000		9 747 000	9 747 000
Constructions	27 481 502	10 774 336	16 707 166	17 900 803
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 926 007	2 594 590	331 417	436 887
Autres immobilisations corporelles	1 593 395	609 594	983 802	564 359
Immobilisations corporelles en cours	23 958		23 958	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	550 341		550 341	545 196
Créances rattachées aux participations	51 177		51 177	
Autres titres immobilisés				
Prêts	21 333		21 333	20 033
Autres immobilisations financières	354		354	354
	42 579 012	14 062 463	28 516 548	29 314 632
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 221 819		2 221 819	2 331 467
Avances et acomptes versés sur commandes	871 632		871 632	435 816
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	425 934		425 934	386 465
Autres créances	998 574		998 574	1 039 504
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 034 765		3 034 765	3 661 327
Charges constatées d'avance (3)	246 632		246 632	222 790
	7 799 356		7 799 356	8 077 370
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	50 378 368	14 062 463	36 315 904	37 392 002
(1) Dont droit au bail			100 000	100 000
(2) Dont à moins d'un an (brut)			3 600	2 400
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/01/2022	31/01/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 696 951	3 487 588
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 188 811	1 209 363
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 896 761	4 707 951
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	125 452	125 452
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	125 452	125 452
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	24 062 279	26 323 474
Emprunts et dettes financières diverses (3)	13 425	18 134
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 897 057	3 861 387
Dettes fiscales et sociales	1 902 676	1 899 461
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 424	4 693
Autres dettes	415 830	440 940
Produits constatés d'avance		10 510
TOTAL DETTES	30 293 691	32 558 599
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	36 315 904	37 392 002
(1) Dont à plus d'un an (a)	21 418 706	23 559 732
(1) Dont à moins d'un an (a)	8 874 985	8 998 867
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	2 008	326
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

Cabinet Vilaine et Associés
Commissaire aux comptes

	31/01/2022	31/01/2021
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	54 717 805	52 583 329
Production vendue (biens)	2 818 024	2 759 109
Production vendue (services)	1 688 147	1 449 052
Chiffre d'affaires net	59 223 976	56 791 490
<i>Dont à l'exportation</i>		-306
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	679 358	626 188
Autres produits	405	6 924
Total des produits d'exploitation (I)	59 903 739	57 424 601
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	45 733 246	43 268 050
Variations de stock	109 648	-198 934
Achats de matières premières et autres approvisionnements	84 581	81 591
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	4 041 333	4 156 483
Impôts, taxes et versements assimilés	769 407	1 018 803
Salaires et traitements	3 869 190	3 818 415
Charges sociales	1 165 578	1 109 552
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 699 318	1 620 109
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	29 196	29 712
Total des charges d'exploitation (II)	57 501 498	54 903 781
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	2 402 241	2 520 820
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	50	94
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	12 633	5 884
Autres intérêts et produits assimilés (3)	378	885
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 (V)	13 061	6 864
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	621 525	668 090
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	621 525	668 090
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-608 464	-661 226
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 793 777	1 859 594

Compte de résultat (suite)

Cabinet Vilaine et Associés
Commissaire aux comptes

	31/01/2022	31/01/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		17 912
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)		17 912
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	62	2 164
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		9 170
Total des charges exceptionnelles (VIII)	62	11 334
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-62	6 578
Participation des salariés aux résultats (IX)	296 535	310 099
Impôts sur les bénéfices (X)	308 369	346 710
Total des produits	59 916 800	57 449 377
Total des charges	58 727 990	56 240 014
BENEFICE OU PERTE	1 188 811	1 209 363
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	13 047	14 258
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe des comptes annuels

Règles et méthodes comptables

*Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2022,
dont le total est de 36 315 904 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste,
dégageant un bénéfice de 1 188 811 euros.*

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2021 au 31/01/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2022 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L.123-12 à L.123-28 et R.123-172 à R.123-208 du code de commerce, modifié par les règlements ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

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

Règles et méthodes comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- * Constructions : 30 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 15 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

Les titres de participation ont été comptabilisés, lors de l'entrée dans le patrimoine, au coût d'acquisition qui s'entend du prix pour lequel ils ont été acquis.

Pour les valeurs mobilières de placement, les frais accessoires ne sont pas incorporés dans le coût d'acquisition.

Stocks

Les matières premières sont évaluées au prix d'acquisition net majoré des frais accessoires sur achat.

Créances et produits

Seuls les créances certaines et les produits acquis ont été rattachés à l'exercice comptable.

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

Dettes et charges

Les dettes certaines qui existent à la clôture de l'exercice, figurent en comptes de tiers ou de charges à payer au passif du bilan. Les engagements correspondants font l'objet d'une mention dans la présente annexe.

Faits caractéristiques

Faits caractéristiques

Dans le cadre de son projet d'agrandissement autorisé en CNAC le 04 Juillet 2019, la Société a acquis des cellules de la galerie marchande intérieure du centre commercial ainsi que des cellules extérieures. Le projet d'extension et de remodeling a été finalisé en avril 2021.

Impact du COVID-19 dans les comptes clos au 31/01/2022

Face à une situation d'épidémie Covid-19 de portée internationale, les autorités gouvernementales ont mis en place à compter de la mi-mars des mesures de confinement et de restriction des déplacements, impactant directement l'activité de la société.

Dans ce contexte exceptionnel, la Direction de la société a suivi attentivement la situation et a adapté son fonctionnement en conséquence, afin de respecter les mesures sanitaires (gestion des flux de clientèle, adaptation des postes de travail et mise en application des gestes barrières...).

A la date d'arrêté des comptes, la Direction n'a pas connaissance d'incertitude significative qui puisse remettre en cause la continuité d'exploitation de la société et entraîner une correction de la valeur comptable des actifs et des passifs inscrits dans les présents comptes annuels.

On note que l'activité de l'hypermarché s'est maintenue favorablement, de sorte que les organes de direction n'ont pas d'inquiétude quant à la capacité de l'entreprise à conserver sa stabilité financière malgré ce contexte difficile.

Notes sur le bilan

Cabinet Vilaine et Associés
Commissaire aux comptes**Actif immobilisé**Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	59 862			59 862
- Fonds commercial	100 000			100 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	24 082			24 082
Immobilisations incorporelles	183 944			183 944
- Terrains	9 747 000			9 747 000
- Constructions sur sol propre	20 566 726			20 566 726
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	6 833 516	81 260		6 914 776
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 785 557	140 450		2 926 007
- Installations générales, agencements aménagements divers	782 859	597 945		1 380 804
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	212 591			212 591
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		23 958		23 958
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	40 928 249	843 613		41 771 862
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	545 196	56 322		601 518
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	20 387	1 300		21 687
Immobilisations financières	565 584	57 622		623 206
ACTIF IMMOBILISE	41 677 777	901 235		42 579 012

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		843 613	57 622	901 235
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		843 613	57 622	901 235
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporellesFonds commercial

	31/01/2022
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	80 000
Total	

Notes sur le bilan

Cabinet Vilaine et Associés
Commissaire aux comptesAmortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	59 862			59 862
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	24 082			24 082
Immobilisations incorporelles	83 944			83 944
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	4 737 572	710 719		5 448 291
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	4 761 868	564 177		5 326 045
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 348 670	245 920		2 594 590
- Installations générales, agencements aménagements divers	241 116	167 960		409 076
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	189 976	10 542		200 517
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	12 279 201	1 699 318		13 978 519
ACTIF IMMOBILISE	12 363 145	1 699 318		14 062 463

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 744 005 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	51 177		51 177
Prêts	21 333	3 600	17 733
Autres	354		354
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	425 934	425 934	
Autres	998 574	998 574	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	246 632	246 632	
Total	1 744 005	1 674 741	69 264
Prêts accordés en cours d'exercice	4 500		
Prêts récupérés en cours d'exercice	3 200		

Produits à recevoir

	31/01/2022	31/01/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	231 547	190 046
Autres créances	120 631	149 765
Disponibilités		
Total	352 177	339 812

Notes sur le bilan

Capitaux propresComposition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 100 000 titres d'une valeur nominale de 0,10 euros.

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/02/2021	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/01/2022
Capital	10 000				10 000
Réserve légale	1 000				1 000
Réserves générales	3 487 588	1 209 363	1 209 363		4 696 951
Résultat de l'exercice	1 209 363	-1 209 363	1 188 811	1 209 363	1 188 811
Total Capitaux Propres	4 707 951		2 398 174	1 209 363	5 896 761

Notes sur le bilan

ProvisionsTableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges Garanties données aux clients Pertes sur marchés à terme Amendes et pénalités Pertes de change Pensions et obligations similaires Pour impôts Renouvellement des immobilisations Gros entretien et grandes révisions Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	125 452				125 452
Total	125 452				125 452
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation Financières Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

DettesEtat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 30 293 691 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	79 058	79 058		
- à plus de 1 an à l'origine	23 983 220	2 577 939	9 625 304	11 779 977
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	13 425			13 425
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 897 057	3 897 057		
Dettes fiscales et sociales	1 902 676	1 902 676		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 424	2 424		
Autres dettes (**)	415 830	415 830		
Produits constatés d'avance				
Total	30 293 691	8 874 985	9 625 304	11 793 402
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	2 755 666			
(**) Dont envers les associés				

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	23 283 349	23 283 349	36 455 226
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	23 283 349	23 283 349	36 455 226

Le montant figurant dans la colonne "Valeurs des biens donnés en garantie" correspond à la valeur brute des biens hors amortissements.

Notes sur le bilan

Détail des suretés réelles consenties :

*Au profit de BFCC en garantie de l'emprunt de 7.500 k€ (en-cours à la clôture : 4.489 k€) :

-Privilège du prêteur de deniers à hauteur de	7.125 k€
-Hypothèque à hauteur de	375 k€
-Nantissement général du fonds de commerce à hauteur de	7.500 k€

*Au profit de CIC en garantie de l'emprunt de 7.500 k€ (en-cours à la clôture : 4.121 k€) :

-Privilège du prêteur de deniers à hauteur de	7.125 k€
-Hypothèque à hauteur de	375 k€

*Au profit de OSEO en garantie de l'emprunt de 7.500 k€ (en-cours à la clôture : 4.007 k€) :

-Privilège du prêteur de deniers à hauteur de	7.125 k€
-Hypothèque à hauteur de	375 k€

*Au profit de CIC en garantie de l'emprunt de 1.235 k€ (soldé) :

-Nantissement du fonds de commerce à hauteur de	1.235 k€
---	----------

*Au profit de Oseo en garantie de l'emprunt de 1.233 k€ (en-cours à la clôture : 65 k€) :

-Nantissement du fonds de commerce à hauteur de	1.233 k€
---	----------

*Au profit de BFCC en garantie de l'emprunt de 567 k€ (en-cours à la clôture : 15 k€) :

-Nantissement du fonds de commerce à hauteur de	567 k€
---	--------

* Au profit de BFCC en garantie de l'emprunt de 770 k€ (en-cours à la clôture : 516 k€) :

-Privilège du prêteur de deniers et hypothèque à hauteur de	770 k€
---	--------

* Au profit de BPI en garantie de l'emprunt de 770 k€ (en-cours à la clôture : 530 k€) :

-Privilège du prêteur de deniers et hypothèque à hauteur de	770 k€
---	--------

* Au profit de EDEL en garantie de l'emprunt de 2.650 k€ (en-cours à la clôture : 1.596 k€) :

-Nantissement du fonds de commerce à hauteur de	2.650 k€
-Privilège du prêteur de deniers à hauteur de	2.500 k€

* Au profit de EDEL en garantie de l'emprunt de 403 k€ (en-cours à la clôture : 143 k€) :

-Nantissement du fonds de commerce à hauteur de	403 k€
---	--------

* Au profit de EDEL en garantie de l'emprunt de 2.500 k€ (en-cours à la clôture : 1.539 k€) :

-Nantissement du fonds de commerce à hauteur de	2.500 k€
-Privilège du prêteur de deniers à hauteur de	2.500 k€

* Au profit de BECM en garantie de l'emprunt de 320 k€ (en-cours à la clôture : 129 k€) :

-Nantissement du fonds de commerce à hauteur de	320 k€
---	--------

* Au profit de BPI en garantie de l'emprunt de 1.000 k€ (en-cours à la clôture : 917 k€) :

-Privilège du prêteur de deniers à hauteur de	1.000 k€
-Nantissement du fonds de commerce à hauteur de	1.000 k€

*Au profit de BFCC en garantie de l'emprunt de 967 k€ (en-cours à la clôture : 895 k€) :

-Privilège du prêteur de deniers à hauteur de	967 k€
---	--------

*Au profit de BECM en garantie de l'emprunt de 970 k€ (en-cours à la clôture : 869 k€) :

-Privilège du prêteur de deniers à hauteur de	967 k€
---	--------

Notes sur le bilan

*Au profit de BPI en garantie de l'emprunt de 1.100 k€ (en-cours à la clôture : 1.013 k€) :

-Privilège du prêteur de deniers à hauteur de	1.050 k€
-Hypothèque à hauteur de	50 k€

*Au profit de BECM en garantie de l'emprunt de 1.100 k€ (en-cours à la clôture : 997 k€) :

-Privilège du prêteur de deniers à hauteur de	1.050 k€
-Hypothèque à hauteur de	50 k€

*Au profit de BFCC en garantie de l'emprunt de 1.100 k€ (en-cours à la clôture : 1.002 k€) :

-Privilège du prêteur de deniers à hauteur de	1.050 k€
-Hypothèque à hauteur de	1.100 k€

*Au profit de EDEL en garantie de l'emprunt de 500 k€ (en-cours à la clôture : 440 k€) :

-Nantissement du fonds de commerce à hauteur de	500 k€
---	--------

Charges à payer

	31/01/2022	31/01/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	79 058	86 269
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 050 505	562 570
Dettes fiscales et sociales	1 372 456	1 372 974
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	2 502 018	2 021 813

Comptes de régularisationCharges constatées d'avance

	31/01/2022	31/01/2021
Charges d'exploitation	246 632	222 790
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	246 632	222 790

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 12 800 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 127 personnes dont 1 apprenti et 1 handicapé.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens	14	
Employés	107	
Ouvriers		
Total	127	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Cautions solidaires dans le cadre du parrainage du mouvement LECLERC</i>	4 639 387
Avals et cautions	4 639 387
Engagements en matière de pensions	86 578
Engagements de crédit-bail mobilier	26 452
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Intérêts restant à courir sur emprunts (estimés s/la base des derniers taux connus-swap compris)</i>	2 909 985
Autres engagements donnés	2 909 985
Total	7 662 402
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagement de retraite

Le montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées s'élève à 86 578 €

L'engagement de retraite est déterminé sur la base de l'engagement attaché aux salariés dans leur totalité à la date de clôture.

La méthode de calcul est conforme à la convention de détail et de gros à prédominance alimentaire.

Hypothèse retenue : départ volontaire des salariés.

Montant retenu : indemnité brute, charges sociales et fiscales patronales comprises.

Taux d'actualisation : 1.16 %

Evolution des salaires : 1 %

Critère de turn over : fort pour les employés, moyen pour les agents de maîtrise et faible pour les cadres.