



**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

CANNES - 531 986 784

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/01/2023

SAS RANDIS

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les Comptes Annuels
Exercice clos le 31/01/2023

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 31/01/2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société 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 2022 à la date d'émission de notre rapport.

3. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations 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 25 Avril 2023,



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 actif

Cabinet Vilaine et associés
Commissariat aux comptes

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2023	Net 31/01/2022
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	27 550 802	11 819 981	15 730 821	16 707 166
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 057 864	2 703 568	354 296	331 417
Autres immobilisations corporelles	1 640 820	806 036	834 784	983 802
Immobilisations corporelles en cours	2 758		2 758	23 958
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	550 341		550 341	550 341
Créances rattachées aux participations	102 732		102 732	51 177
Autres titres immobilisés				
Prêts	46 283		46 283	21 333
Autres immobilisations financières	354		354	354
	42 882 898	15 413 529	27 469 369	28 516 548
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 374 997		2 374 997	2 221 819
Avances et acomptes versés sur commandes	929 598		929 598	871 632
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	538 740		538 740	425 934
Autres créances	946 175		946 175	998 574
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	500 000		500 000	
Disponibilités	3 428 411		3 428 411	3 034 765
Charges constatées d'avance (3)	287 235		287 235	246 632
	9 005 157		9 005 157	7 799 356
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	51 888 055	15 413 529	36 474 526	36 315 904
(1) Dont droit au bail			100 000	100 000
(2) Dont à moins d'un an (brut)			9 000	3 600
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

Cabinet Vilaine et associés
Commissariat aux comptes

	31/01/2023	31/01/2022
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	5 885 761	4 696 951
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 656 440	1 188 811
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7 553 201	5 896 761
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)	21 481 699	24 062 279
Emprunts et dettes financières diverses (3)	13 702	13 425
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 425 215	3 897 057
Dettes fiscales et sociales	2 383 094	1 902 676
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1	2 424
Autres dettes	481 539	415 830
Produits constatés d'avance	10 622	
TOTAL DETTES	28 795 872	30 293 691
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	36 474 526	36 315 904
(1) Dont à plus d'un an (a)	18 929 485	21 418 706
(1) Dont à moins d'un an (a)	9 866 388	8 874 985
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	25	2 008
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

Cabinet Vilaine et associés
Commissariat aux comptes

	31/01/2023	31/01/2022
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	60 607 821	54 717 805
Production vendue (biens)	2 965 690	2 818 024
Production vendue (services)	2 072 364	1 688 147
Chiffre d'affaires net	65 645 875	59 223 976
<i>Dont à l'exportation</i>		-543
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	759 924	679 358
Autres produits	18 512	405
Total des produits d'exploitation (I)	66 424 311	59 903 739
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	51 130 322	45 733 246
Variations de stock	-153 179	109 648
Achats de matières premières et autres approvisionnements	94 961	84 581
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	4 704 662	4 041 333
Impôts, taxes et versements assimilés	934 399	769 407
Salaires et traitements	4 092 816	3 869 190
Charges sociales	1 244 358	1 165 578
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 390 145	1 699 318
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	50 328	29 196
Total des charges d'exploitation (II)	63 488 811	57 501 498
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	2 935 499	2 402 241
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)	882	50
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		12 633
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 824	378
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)	7 705	13 061
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	352 801	621 525
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	352 801	621 525
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-345 095	-608 464
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 590 404	1 793 777

Compte de résultat (suite)

Cabinet Vilaine et associés
Commissariat aux comptes

	31/01/2023	31/01/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	35 526	62
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	35 526	62
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-35 526	-62
Participation des salariés aux résultats (IX)	422 612	296 535
Impôts sur les bénéfices (X)	475 826	308 369
Total des produits	66 432 016	59 916 800
Total des charges	64 775 576	58 727 990
BENEFICE OU PERTE	1 656 440	1 188 811
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	14 383	13 047
- 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 31/01/2023,
dont le total est de 36 474 526 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste,
dégageant un bénéfice de 1 656 440 euros.*

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2023 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.

Règles et méthodes comptables

Cabinet Vilaine et associés
Commissariat aux comptes

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.

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 intégrale dans la présente annexe.

Notes sur le bilan

Cabinet Vilaine et associés
Commissariat 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	6 914 776	69 300		6 984 076
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 926 007	170 936	39 079	3 057 864
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 380 804	47 425		1 428 229
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	212 591			212 591
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	23 958		21 200	2 758
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	41 771 862	287 661	60 279	41 999 244
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	601 518	51 555		653 073
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	21 687	24 950		46 637
Immobilisations financières	623 206	76 505		699 710
ACTIF IMMOBILISE	42 579 012	364 166	60 279	42 882 898

Notes sur le bilan

Cabinet Vilaine et associés
Commissariat aux comptes

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		287 661	76 505	364 166
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		287 661	76 505	364 166
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		21 200		21 200
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		39 079		39 079
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		60 279		60 279

Immobilisations incorporellesFonds commercial

	31/01/2023
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	80 000
Total	

Notes sur le bilan

Cabinet Vilaine et associés
Commissariat 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	5 448 291	710 719		6 159 010
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	5 326 045	334 926		5 660 971
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 594 590	148 057	39 079	2 703 568
- Installations générales, agencements aménagements divers	409 076	189 825		598 902
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	200 517	6 617		207 134
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	13 978 519	1 390 145	39 079	15 329 585
ACTIF IMMOBILISE	14 062 463	1 390 145	39 079	15 413 529

Actif circulantEtat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 921 519 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	102 732		102 732
Prêts	46 283	9 000	37 283
Autres	354		354
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	538 740	538 740	
Autres	946 175	946 175	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	287 235	287 235	
Total	1 921 519	1 781 150	140 369
Prêts accordés en cours d'exercice	30 500		
Prêts récupérés en cours d'exercice	5 550		

Notes sur le bilan

Cabinet Vilaine et associés
Commissariat aux comptesProduits à recevoir

	31/01/2023	31/01/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	352 756	231 547
Autres créances	153 177	120 631
Disponibilités	2 870	
Total	508 804	352 177

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.

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	1 188 811
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	1 188 811
Affectations aux réserves	1 188 811
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	1 188 811

Notes sur le bilan

Cabinet Vilaine et associés
Commissariat aux comptes

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/02/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/01/2023
Capital	10 000				10 000
Réserve légale	1 000				1 000
Réserves générales	4 696 951	1 188 811	1 188 811		5 885 761
Résultat de l'exercice	1 188 811	-1 188 811	1 656 440	1 188 811	1 656 440
Total Capitaux Propres	5 896 761		2 845 251	1 188 811	7 553 201

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	125 452				125 452
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					
Total	125 452				125 452
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Cabinet Vilaine et associés
Commissariat aux comptes**Dettes****Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 28 795 872 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	70 950	70 950		
- à plus de 1 an à l'origine	21 410 750	2 494 966	9 395 976	9 519 808
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	13 702			13 702
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 425 215	4 425 215		
Dettes fiscales et sociales	2 383 094	2 383 094		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1	1		
Autres dettes (**)	481 539	481 539		
Produits constatés d'avance	10 622	10 622		
Total	28 795 872	9 866 388	9 395 976	9 533 509
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	2 570 462			
(**) 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	20 949 741	20 949 741	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	20 949 741	20 949 741	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

Cabinet Vilaine et associés
Commissariat aux comptes

Détail des suretés réelles consenties :

*Au profit de BFCC en garantie de l'emprunt de 7.500 k€ (en-cours à la clôture : 4.090 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 : 3.721 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 : 3.547 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€ (soldé) :

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

*Au profit de BFCC en garantie de l'emprunt de 567 k€ (soldé) :

-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 : 466 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 : 481 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 : 1.421 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 : 102 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 : 1.385 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 : 65 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 : 857 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 : 837 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 : 810 k€) :

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

Notes sur le bilan

Cabinet Vilaine et associés
Commissariat aux comptes

*Au profit de BPI en garantie de l'emprunt de 1.100 k€ (en-cours à la clôture : 942 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 : 928 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 : 931 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 : 368 k€) :

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

Charges à payer

	31/01/2023	31/01/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	70 924	79 058
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 275 738	1 050 505
Dettes fiscales et sociales	1 785 969	1 372 456
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 471	
Total	3 142 102	2 502 018

Notes sur le bilan

Cabinet Vilaine et associés
Commissariat aux comptesComptes de régularisationCharges constatées d'avance

	31/01/2023	31/01/2022
Charges d'exploitation	287 235	246 632
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	287 235	246 632

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	10 622		
Total	10 622		

Notes sur le compte de résultat

Cabinet Vilaine et associés
Commissariat aux comptes

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 13 100 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Autres informations

Cabinet Vilaine et associés
Commissariat aux comptes**Effectif**

Effectif moyen du personnel : 128 personnes.

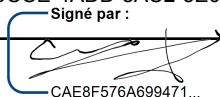
	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens	15	
Employés	107	
Ouvriers		
Total	128	

Engagements financiers**Engagements donnés**

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Cautions solidaires dans le cadre du parrainage du mouvement LECLERC</i>	4 315 983
Avals et cautions	4 315 983
Engagements en matière de pensions	83 238
Engagements de crédit-bail mobilier	12 069
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Intérêts restant à courir sur emprunts (estimés s/la base des derniers taux connus)</i>	2 727 262
Autres engagements donnés	2 727 262
Total	7 138 552
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

SAS RANDIS

Signé par :


CAE8F576A699471...

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2023	Net 31/01/2022
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	27 550 802	11 819 981	15 730 821	16 707 166
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 057 864	2 703 568	354 296	331 417
Autres immobilisations corporelles	1 640 820	806 036	834 784	983 802
Immobilisations corporelles en cours	2 758		2 758	23 958
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	550 341		550 341	550 341
Créances rattachées aux participations	102 732		102 732	51 177
Autres titres immobilisés				
Prêts	46 283		46 283	21 333
Autres immobilisations financières	354		354	354
	42 882 898	15 413 529	27 469 369	28 516 548
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 374 997		2 374 997	2 221 819
Avances et acomptes versés sur commandes	929 598		929 598	871 632
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	538 740		538 740	425 934
Autres créances	946 175		946 175	998 574
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	500 000		500 000	
Disponibilités	3 428 411		3 428 411	3 034 765
Charges constatées d'avance (3)	287 235		287 235	246 632
	9 005 157		9 005 157	7 799 356
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	51 888 055	15 413 529	36 474 526	36 315 904
(1) Dont droit au bail			100 000	100 000
(2) Dont à moins d'un an (brut)			9 000	3 600
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

Signé par :

CAE8F576A699471...

	31/01/2023	31/01/2022
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	5 885 761	4 696 951
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 656 440	1 188 811
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7 553 201	5 896 761
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)	21 481 699	24 062 279
Emprunts et dettes financières diverses (3)	13 702	13 425
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 425 215	3 897 057
Dettes fiscales et sociales	2 383 094	1 902 676
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1	2 424
Autres dettes	481 539	415 830
Produits constatés d'avance	10 622	
TOTAL DETTES	28 795 872	30 293 691
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	36 474 526	36 315 904
(1) Dont à plus d'un an (a)	18 929 485	21 418 706
(1) Dont à moins d'un an (a)	9 866 388	8 874 985
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	25	2 008
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

Signé par :


CAE8F576A699471...

	31/01/2023	31/01/2022
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	60 607 821	54 717 805
Production vendue (biens)	2 965 690	2 818 024
Production vendue (services)	2 072 364	1 688 147
Chiffre d'affaires net	65 645 875	59 223 976
<i>Dont à l'exportation</i>		-543
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	759 924	679 358
Autres produits	18 512	405
Total des produits d'exploitation (I)	66 424 311	59 903 739
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	51 130 322	45 733 246
Variations de stock	-153 179	109 648
Achats de matières premières et autres approvisionnements	94 961	84 581
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	4 704 662	4 041 333
Impôts, taxes et versements assimilés	934 399	769 407
Salaires et traitements	4 092 816	3 869 190
Charges sociales	1 244 358	1 165 578
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 390 145	1 699 318
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	50 328	29 196
Total des charges d'exploitation (II)	63 488 811	57 501 498
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	2 935 499	2 402 241
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)	882	50
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		12 633
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 824	378
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)	7 705	13 061
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	352 801	621 525
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	352 801	621 525
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-345 095	-608 464
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 590 404	1 793 777

Compte de résultat (suite)

	31/01/2023	31/01/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	35 526	62
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	35 526	62
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-35 526	-62
Participation des salariés aux résultats (IX)	422 612	296 535
Impôts sur les bénéfices (X)	475 826	308 369
Total des produits	66 432 016	59 916 800
Total des charges	64 775 576	58 727 990
BENEFICE OU PERTE	1 656 440	1 188 811
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	14 383	13 047
- 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

Signé par :

CAE8F576A699471...

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2023, dont le total est de 36 474 526 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 656 440 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2023 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.

Règles et méthodes comptables

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.

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 intégrale dans la présente annexe.

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	6 914 776	69 300		6 984 076
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 926 007	170 936	39 079	3 057 864
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 380 804	47 425		1 428 229
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	212 591			212 591
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	23 958		21 200	2 758
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	41 771 862	287 661	60 279	41 999 244
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	601 518	51 555		653 073
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	21 687	24 950		46 637
Immobilisations financières	623 206	76 505		699 710
ACTIF IMMOBILISE	42 579 012	364 166	60 279	42 882 898

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		287 661	76 505	364 166
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		287 661	76 505	364 166
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		21 200		21 200
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		39 079		39 079
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		60 279		60 279

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/01/2023
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	80 000
Total	

Notes sur le bilan

Amortissements 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	5 448 291	710 719		6 159 010
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	5 326 045	334 926		5 660 971
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 594 590	148 057	39 079	2 703 568
- Installations générales, agencements aménagements divers	409 076	189 825		598 902
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	200 517	6 617		207 134
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	13 978 519	1 390 145	39 079	15 329 585
ACTIF IMMOBILISE	14 062 463	1 390 145	39 079	15 413 529

Actif circulantEtat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 921 519 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	102 732		102 732
Prêts	46 283	9 000	37 283
Autres	354		354
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	538 740	538 740	
Autres	946 175	946 175	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	287 235	287 235	
Total	1 921 519	1 781 150	140 369
Prêts accordés en cours d'exercice	30 500		
Prêts récupérés en cours d'exercice	5 550		

Notes sur le bilan

Produits à recevoir

	31/01/2023	31/01/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	352 756	231 547
Autres créances	153 177	120 631
Disponibilités	2 870	
Total	508 804	352 177

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.

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	1 188 811
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	1 188 811
Affectations aux réserves	1 188 811
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	1 188 811

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/02/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/01/2023
Capital	10 000				10 000
Réserve légale	1 000				1 000
Réserves générales	4 696 951	1 188 811	1 188 811		5 885 761
Résultat de l'exercice	1 188 811	-1 188 811	1 656 440	1 188 811	1 656 440
Total Capitaux Propres	5 896 761		2 845 251	1 188 811	7 553 201

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	125 452				125 452
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					
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 28 795 872 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	70 950	70 950		
- à plus de 1 an à l'origine	21 410 750	2 494 966	9 395 976	9 519 808
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	13 702			13 702
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 425 215	4 425 215		
Dettes fiscales et sociales	2 383 094	2 383 094		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1	1		
Autres dettes (**)	481 539	481 539		
Produits constatés d'avance	10 622	10 622		
Total	28 795 872	9 866 388	9 395 976	9 533 509
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	2 570 462			
(**) 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	20 949 741	20 949 741	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	20 949 741	20 949 741	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 : 4.090 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 : 3.721 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 : 3.547 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€ (soldé) :

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

*Au profit de BFCC en garantie de l'emprunt de 567 k€ (soldé) :

-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 : 466 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 : 481 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 : 1.421 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 : 102 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 : 1.385 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 : 65 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 : 857 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 : 837 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 : 810 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 : 942 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 : 928 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 : 931 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 : 368 k€) :

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

Charges à payer

	31/01/2023	31/01/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	70 924	79 058
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 275 738	1 050 505
Dettes fiscales et sociales	1 785 969	1 372 456
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 471	
Total	3 142 102	2 502 018

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	31/01/2023	31/01/2022
Charges d'exploitation	287 235	246 632
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	287 235	246 632

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	10 622		
Total	10 622		

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 : 13 100 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 128 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens	15	
Employés	107	
Ouvriers		
Total	128	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Cautions solidaires dans le cadre du parrainage du mouvement LECLERC</i>	4 315 983
Avals et cautions	4 315 983
Engagements en matière de pensions	83 238
Engagements de crédit-bail mobilier	12 069
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Intérêts restant à courir sur emprunts (estimés s/la base des derniers taux connus)</i>	2 727 262
Autres engagements donnés	2 727 262
Total	7 138 552
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			43 150		43 150
Cumul exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice					
Amortissements					
Cumul exercices antérieurs			16 696		16 696
Exercice			14 383		14 383
Redevances payées			31 079		31 079
A un an au plus			10 689		10 689
A plus d'un an et cinq ans au plus			1 380		1 380
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			12 069		12 069
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle					
Montant pris en charge dans l'exercice			14 383		14 383

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 83 238 euros
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 : 3.50 %
Evolution des salaires : 1 %
Critère de turn over : fort pour les employés, moyen pour les agents de maitrise et faible pour les cadres.