

ROUFFIAC DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée au capital de 1 527 234,25 euros
Siège social : Route d'Albi – RD 888 – 31180 ROUFFIAC TOLOSAN
327 216 883 RCS TOULOUSE

COMPTES ANNUELS AU 31 JANVIER 2023
COMPTE DE RESULTAT

Certifié sincère et véritable
par le Président
Cyril MONDON

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'C. Mondon', with a stylized flourish at the end.



Compte de Résultat

1/2

				31/01/2023	31/01/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	90 276 089		90 276 089	88 350 107
	Production vendue (Biens)	8 370 155		8 370 155	7 573 474
	Production vendue (Services et Travaux)	4 000 149		4 000 149	3 010 438
	Montant net du chiffre d'affaires	102 646 393		102 646 393	98 934 018
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			30 923	102 457
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			2 345 985	720 517
	Autres produits			961 396	247 070
Total des produits d'exploitation (1)				105 984 697	100 004 062
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			78 933 851	74 283 886
	Variation de stock			(1 374 074)	418 829
	Achats de matières et autres approvisionnements			375 239	302 798
	Variation de stock			(35 103)	1 712
	Autres achats et charges externes			11 531 118	9 539 720
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 513 547	1 577 016
	Salaires et traitements			8 084 402	7 415 409
	Charges sociales du personnel			1 966 003	1 844 912
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			1 970 494	1 482 202
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			406 139	338 187
	Dotations aux provisions			60 429	51 521
	Autres charges			138 086	136 519
Total des charges d'exploitation (2)				103 570 130	97 392 711
RESULTAT D'EXPLOITATION				2 414 567	2 611 351

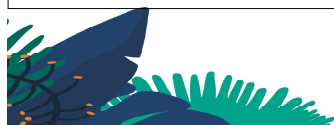




Compte de Résultat

2/2

		31/01/2023	31/01/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		2 414 567	2 611 351
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		44 211
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	3 637	2 177
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	2 389	
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	66 654	49 062
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		36 762
Total des produits financiers		72 680	88 002
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	172 449	63 491
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		172 449	63 491
RESULTAT FINANCIER		(99 770)	24 511
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 314 798	2 680 073
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	2 205	626
	Sur opérations en capital	9 125	510
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	30 567	15 649
	Total des produits exceptionnels	41 897	16 785
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	7 317	25 597
	Sur opérations en capital	10 112	10
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	157 305	36 497
	Total des charges exceptionnelles	174 735	62 104
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(132 838)	(45 319)
PARTICIPATION DES SALAIRES		448 424	518 414
IMPOTS SUR LES BENEFICES		298 321	468 240
TOTAL DES PRODUITS		106 099 274	100 153 060
TOTAL DES CHARGES		104 664 059	98 504 961
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 435 215	1 648 100
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		78 045	38 490
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			



ROUFFIAC DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée au capital de 1 527 234,25 euros
Siège social : Route d'Albi – RD 888 – 31180 ROUFFIAC TOLOSAN
327 216 883 RCS TOULOUSE

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 15 JUIN 2023**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1 435 215 euros de la manière suivante :

- | | |
|---|-----------------|
| - à titre de dividendes aux associés pour | 1 430 000 euros |
| soit un dividende par action de 142,7430... euros | |
|
 | |
| - le solde au compte « Report à nouveau » pour | 5 215 euros |
| | 1 435 215 euros |

Le dividende sera mis en paiement au siège social au plus tard le 31 juillet 2023.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués éligibles, le cas échéant, à la réfaction de 40 % s'élève à 428,23 euros,
- le montant des revenus distribués non éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 1 429 571,77 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents et l'abattement correspondant ont été les suivants :

Exercice	Dividende (global)	Dividende (par titre)	Revenus éligibles à l'abattement	Revenus non éligibles à l'abattement
31/01/2022 (AG 30/06/2022)	1 560 000,00 €	155,72 €	467,16 €	1 559 532,84 €
31/01/2021 (AG 17/06/2021)	1 500 000,00 €	149,73 €	449,19 €	1 499 550,81 €
31/01/2020 (AG 25/06/2020)	1 154 933,52 €	115,28 €	345,87 €	1 154 587,65 €

Les associés sont en outre informés que, les dividendes versés aux associés personnes physiques sont soumis, pour leur montant brut, au prélèvement forfaitaire unique non libératoire de 12,8%. Lorsque l'établissement payeur est établi en France, les revenus sont déclarés et le prélèvement correspondant est opéré et versé au Trésor par l'établissement payeur dans les quinze premiers jours du mois qui suit celui du paiement des dividendes (articles 117 quater et 1671 C du Code général des impôts).

Sur option exercée lors du dépôt de leur déclaration d'impôt sur le revenu, les associés personnes physiques peuvent soumettre leurs dividendes à l'impôt sur le revenu au taux progressif, après application d'un abattement de 40%.

Les dividendes versés aux associés personnes physiques domiciliés en France sont assujettis aux prélèvements sociaux au taux de 17,2%. Conformément aux dispositions de l'article L 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sont assis et recouvrés selon les mêmes règles que le prélèvement forfaitaire unique non libératoire de 12,8%. Lorsque l'établissement payeur est établi en France, les revenus sont déclarés et les prélèvements sociaux sont prélevés et versés au Trésor par l'établissement payeur dans les quinze premiers jours du mois qui suit celui du paiement des dividendes.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 juin 2023 :

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme

Le Président : Cyril MONDON

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'C. Mondon', is written over the printed name of the president.

ROUFFIAC DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée au capital de 1 527 234,25 euros
Siège social : Route d'Albi – RD 888 – 31180 ROUFFIAC TOLOSAN
327 216 883 RCS TOULOUSE

COMPTES ANNUELS AU 31 JANVIER 2023
ANNEXE

Certifiée sincère et véritable
par le Président
Cyril MONDON

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'C. Mondon', is written over the printed name 'Cyril MONDON'.



Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **42 457 322** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **106 099 274** euros et un total **charges** de **104 664 059** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 435 215** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2022** et finit le **31/01/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 Novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

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

Amortissements

Les principales durées d'amortissements sont les suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- * Terrains et Agencements : 50 ans
- * Constructions : 10 à 25 ans
- * Agencements des constructions : 4 à 25 ans
- * Installations techniques : 5 à 15 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 15 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : de 5 à 20 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : de 3 à 10 ans

Fond commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les stocks sont évalués selon la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat rabais, remises et ristournes déduites a été retenu.

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.





Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

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

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3.56 %
- Taux de croissance des salaires : 2.5 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : Dégressif jusqu'à 50 ans : 10% pour les employés; 8% pour les agents de maîtrise et 5% pour les cadres.
- Table de taux de mortalité : (TV 88-90)
- Méthode de calcul : ANC 2021

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 437 356 euros.

Au 31/01/2023, il n'est pris aucune disposition en matière de départ à la retraite.





Annexe libre

Autres éléments significatifs

La dépréciation de l'avance en Compte Courant LA GARDIOLE de 50.5 KE a été déduite fiscalement dans ROUFFIAC DISTRIBUTION puis réintégrée au niveau du résultat groupe LTMO.

Activation sur l'exercice des travaux d'agrandissement et de remodling du magasin pour un total d'investissements de 13.2 Meuros.

Un litige est en cours en sur la DO du carrelage de l'hyper.

Le protocole d'accord a été signé et un remboursement d'assurance est provisionné dans les comptes à hauteur de 2.4 MEuros





Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	391 749		3 104		49 176	345 677
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	391 749		3 104		49 176	345 677
CORPORELLES	Terrains	3 533 418		443 270		420 435	3 556 253
	Constructions sur sol propre	4 950 819		2 563 671		7 147	7 507 343
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement	7 805 077		2 682 297		114 219	10 373 155
	Instal technique, matériel outillage industriels	8 241 738		2 108 167		2 405 455	7 944 450
	Instal., agencement, aménagement divers	5 140 627		5 148 162		933 441	9 355 348
	Matériel de transport	88 132				57 742	30 390
	Matériel de bureau, mobilier	2 362 393		264 171		419 756	2 206 808
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	8 524 862			8 367 607		157 256
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	40 647 066		13 209 739	8 367 607	4 358 195	41 131 003	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 841 596		537 738		1	3 379 333
	Autres titres immobilisés	672 645					672 645
	Prêts et autres immobilisations financières	2 465					2 465
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 516 706		537 738		1	4 054 443
TOTAL		44 555 521		13 750 581	8 367 607	4 407 372	45 531 123





Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			
	Fonds commercial			
	Autres immobilisations incorporelles	333 364	7 053	49 176
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	333 364	7 053	49 176
CORPORELLES	Terrains	1 029 373	78 128	420 435
	Constructions sur sol propre	2 541 484	304 935	7 147
	sur sol d'autrui			
	instal. agencement aménagement	4 055 127	534 574	93 049
	Instal technique, matériel outillage industriels	6 729 566	536 092	2 416 514
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	4 231 680	472 323	933 441
	Matériel de transport	68 390		38 000
	Matériel de bureau, mobilier	2 134 682	85 572	419 756
	Emballages récupérables et divers			
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 790 302	2 011 625	4 328 342
TOTAL		21 123 667	2 018 677	4 377 518

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre						2 595	20 749
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES						2 595	20 749
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL						2 595	20 749
TOTAL GENERAL NON VENTILE				2 595			(2 595)





Fonds Commercial

	31/01/2023	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	45 734	
TOTAL	45 734	

Les tests réalisés sur la valorisation du Fonds de Commerce de la bijouterie justifient l'absence de dépréciation dans les comptes au 31/01/2023.





Filiales et participations

	31/01/2023	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
2. Participations (10 à 50 %)				
SNC LA BISTO		(19 613)	10,00	(10 065)
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.





Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/01/2023
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires	23 345		2 595		20 749
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES	23 345		2 595		20 749
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	202 000				202 000
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres	79 493	99 328	79 493		99 328
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	281 493	99 328	79 493		301 328
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours	336 184	405 292	336 184		405 292
	Sur comptes clients	2 004	847	2 004		847
	Autres	2 103 376	50 481			2 153 857
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 441 563	456 620	338 187		2 559 996
	TOTAL GENERAL	2 746 401	555 947	420 276		2 882 073
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles			466 568	389 708		
			89 380	30 567		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.						





Créances et Dettes

		31/01/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	1 909 551		1 909 551
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 465		2 465
	Clients douteux ou litigieux	5 248	5 248	
	Autres créances clients	240 224	240 224	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	33	33	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 035 482	1 035 482	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	6 473 459	6 473 459	
	Charges constatées d'avances	456 110	456 110	
	TOTAL DES CREANCES	10 122 572	8 210 556	1 912 016
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/01/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	3 027 308	3 027 308		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	15 516 277	2 176 077	6 815 506	6 524 694
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	19 560	5 451		14 109
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 407 685	8 407 685		
	Personnel et comptes rattachés	1 280 792	1 280 792		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	583 787	583 787		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	30 716	30 716		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	601 497	601 497		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	236 952	236 952		
	Groupe et associés (2)	1 997 298	1 997 298		
	Autres dettes	359 017	359 017		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	7 297	7 297		
	TOTAL DES DETTES	32 068 187	18 713 879	6 815 506	6 538 803
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 908 310			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 652 303			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 256			





Produits à recevoir (avec détail)

	31/01/2023	31/01/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	3 503 171	1 011 832	2 491 339	246,22
TOTAL	3 503 171	1 011 832	2 491 339	246,22





Charges à payer (avec détail)

	31/01/2023	31/01/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 967	7 826	3 141	40,13
Emprunts et dettes financières divers	27 564		27 564	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 598 309	1 178 916	419 392	35,57
Dettes fiscales et sociales	2 076 803	2 066 385	10 418	0,50
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	3 713 642	3 253 128	460 514	14,16





Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/01/2023	31/01/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	456 110	276 584	179 526	64,91
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	456 110	276 584	179 526	64,91





Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/01/2023	31/01/2022	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	7 297	7 654	(357)	-4,66
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	7 297	7 654	(357)	-4,66





Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2023
Capital social	1 527 234				1 527 234
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	333 737				333 737
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	152 723				152 723
Réserves statutaires ou contractuelles	829 452				829 452
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	5 700 597	88 100			5 788 697
Résultat de l'exercice	1 648 100	(1 648 100)		1 435 215	1 435 215
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	23 345			(2 595)	20 749
TOTAL	10 215 188	(1 560 000)		1 432 620	10 087 807

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 1 560 000

¹dont dividende provenant du résultat n-1 1 560 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 8 655 188

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 8 655 188

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (127 380)





Capital social

		31/01/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		10 018,00	152,4490	1 527 234,25
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		10 018,00	152,4490	1 527 234,25





Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	90 276 089		90 276 089
Production vendue de biens	8 370 155		8 370 155
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	4 000 149		4 000 149
TOTAL	102 646 393		102 646 393





Produits et Charges exceptionnels au 31/01/2023

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Dotations exceptionnelles sur immobilisations	67 926	
Indemnités transactionnelles	3 700	
VNC d'actif cédé sur immobilisations corporelles	10 111	
Charges exceptionnelles diverses	2 825	
Charges sur exercices antérieurs	793	
VNC d'actif cédé sur immobilisations financières	1	
Provisions pour risques et charges	38 899	
Dépréciation créances La Gardiole	50 481	
Produits exceptionnels divers		1 594
Produits exceptionnels sur exercices antérieurs		611
Produits sur cessions d'immobilisations corporelles		9 124
Produits sur cessions d'immobilisations financières		1
Reprise sur amortissements dérogatoires		2 595
Reprise sur provisions pour risques et charges		27 972
Totalisation	174 735	41 898





Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

31/01/2023	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	2 314 798	454 796	1 860 001
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(581 262)	(156 475)	(424 787)
RESULTAT COMPTABLE	1 733 536	298 321	1 435 215

(1) après retraitements fiscaux.

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2009, la société SAS ROUFFIAC DISTRIBUTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS LTMO, route d'Albi 31180 ROUFFIAC TOLOSAN.

Les charges d'impôts sont supportées par chaque société intégrée comme si elle était imposée séparément.





Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2023

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
LTMO Route d'Albi - RD 888 - 31180 Rouffiac Tolosan	SAS	3 037 000	99,90





Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Cabinet Sygnatures							
	31/01/2023	31/01/2022	%	%	31/01/2023	31/01/2022	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	17 035	16 834	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	17 035	16 834	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	17 035	16 834	100,00	100,00				





Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2023

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

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	CSS	10 341
	Effort construction	35 922
	Participation des salariés	251 490
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		297 753





Effectif moyen

		31/01/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		15	
	Professions intermédiaires		30	
	Employés		299	
	Ouvriers		9	
	TOTAL		353	





Rémunérations des Dirigeants

31/01/2023

Rémunérations des membres :

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

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





Engagements financiers

31/01/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Engagements donnés auprès du parrainage - Détail ci joint	7 059 776	
	7 059 776	
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements Engagements garantis par des sûretés réelles - Détail ci-joint	15 449 380	
	15 449 380	
Total des engagements financiers (1)	22 509 156	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		



Engagements financiers donnés

	Organisme	Capital Restant dû + Intérêts	% engagement	Caution donnée
HOLDMACA	BPI France	2 513 242	16,00%	402 119
SAS CRESCENDO	Edel	4 169 907	9,00%	375 292
SAS SODIPI	Edel (BAO)	544 000	11,00%	59 840
SAS SODIPI	Edel (Autorisations de découverts)	255 128	11,00%	28 064
SAS VILDI PARTICIPATION	BPI France	3 943 386	7,50%	295 754
SAS VILDI PARTICIPATION	Caisse d'épargne	2 499 765	7,50%	187 482
SAS VILDI PARTICIPATION	Crédit Agricole	2 345 017	2,25%	52 763
SAS VILDI PARTICIPATION	Crédit Coopératif	2 886 066	7,50%	216 455
SAS CLEV	BPI France	2 322 720	9,70%	225 304
SAS CLEV	Crédit Mutuel	1 159 629	9,70%	112 484
SAS CLEV	Crédit Coopératif	1 096 589	9,70%	106 369
SAS VILLEMUR DISTRIBUTION	BPI France	1 506 630	9,70%	146 143
SAS VILLEMUR DISTRIBUTION	Crédit Mutuel	777 218	9,70%	75 390
SAS VILLEMUR DISTRIBUTION	Crédit Coopératif	566 664	9,70%	54 966
SCI CLAIRAC	BPI France	1 800 000	9,70%	174 600
SCI CLAIRAC	Crédit Mutuel	938 665	9,70%	91 051
SCI CLAIRAC	Crédit Coopératif	701 202	9,70%	68 017
SAS LSL	Crédit Agricole	8 098 000	4,20%	340 116
SAS LSL	Caisse d'épargne	8 098 000	4,20%	340 116
SAS CLEMATI	Crédit Mutuel	7 989 261	5%	399 463
SAS CLEMATI	arkea	7 930 002	5%	396 500
SAS CLEMATI	bpi France	4 908 333	5%	245 417
SAS CLEMATI	Crédit Agricole	9 920 085	5%	496 004
SAS LAVIDA	Crédit Mutuel	1 804 297	5,00%	90 215
SAS LAVIDA	BPI	1 240 576	50% de l'encours * 10%	62 029
SAS LAVIDA	CRCA	2 356 880	5,00%	117 844
SAS LAVIDA	ARKEA	1 784 532	50% de l'encours * 10%	89 227
SAS SADAM	Crédit Mutuel	976 302	5,00%	48 815
SAS SADAM	ARKEA	972 395	50% de l'encours * 10%	48 620
SAS SADAM	BPI	688 320	50% de l'encours * 10%	34 416
SAS TOULONDIS I	BPI	1 432 558	7,50%	107 442
SAS TOULONDIS I	BPI	579 892	7,50%	43 492
SAS TOULONDIS I	EDEL	2 299 868	7,50%	172 490
SAS SODILANG INVEST	LCL	663 334	8,50%	56 383
SAS SODILANG INVEST	Banque Populaire	663 334	8,50%	56 383
SAS SODILANG INVEST	BECM	170 815	8,50%	14 519
SAS SODILANG INVEST	BECM	489 452	8,50%	41 603
SAS SODILANG INVEST	LCL	4 664 189	8,50%	396 456
SAS SODILANG INVEST	Banque Populaire	4 664 189	8,50%	396 456
SAS SODILANG INVEST	BECM	1 194 569	8,50%	101 538
SAS SODILANG INVEST	BECM	3 436 934	8,50%	292 139

Au 31/01/2023

7 059 776

DETTES ASSORTIES DE GARANTIES RECUES PAR ROUFFIAC DISTRIBUTION

(Nantissements, Hypothèques, Warrants, Privilèges)

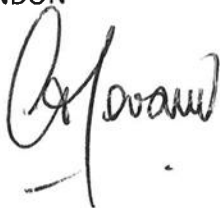
	Nature de la Dette	Capital Emprunté	Capital Restant dû			Nature de la Garantie reçue
			Total	A court terme	A moyen Terme	A long Terme
164005	Emprunt Crédit Coopératif	2 100 000	2 049 271	203 809	829 640	1 015 822
164010	Emprunt Crédit Coopératif	12 410 000	225 359	225 359		Nantissement du Fonds de Commerce
164015	Emprunt Crédit Coopératif	2 500 000	113 331	113 331		Nantissement compte titres à hauteur de 38 K€
164020	Emprunt Crédit Coopératif	800 000	80 994	80 994		Caution solidaire LTMO
164025	Emprunt Crédit Coopératif	1 700 000	1 632 177	136 412	555 984	939 781
164030	Emprunt Crédit Mutuel	1 733 000	1 568 807	117 443	481 035	970 329
164035	Emprunt Crédit Mutuel	2 033 000	1 728 235	221 450	831 915	674 870
164040	Emprunt CRCA	1 800 000	1 591 433	154 679	631 554	805 200
164045	Emprunt CRCA	2 000 000	1 778 567	219 721	893 080	665 766
164200	Emprunt LCL	1 600 000	714 894	136 170	544 681	34 043
164037	Emprunt Crédit Mutuel	566 000	433 885	80 055	326 208	27 622
164050	Emprunt Crédit Agricole	1 134 000	959 548	164 903	667 917	126 728
164055	Emprunt CIC	1 200 000	1 072 879	117 956	477 764	477 159
164038	Emprunt Crédit Mutuel	1 500 000	1 500 000	136 896	575 729	787 375
		33 076 000	15 449 380	2 109 178	6 815 507	6 524 695
				15 449 380		
164054	Emprunt CIC	400 000	66 899	66 899		Néant
		400 000	66 899	66 899	-	-
				66 899		

ROUFFIAC DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée au capital de 1 527 234,25 euros
Siège social : Route d'Albi – RD 888 – 31180 ROUFFIAC TOLOSAN
327 216 883 RCS TOULOUSE

COMPTES ANNUELS AU 31 JANVIER 2023
BILAN ACTIF / PASSIF

Certifié sincère et véritable
par le Président
Cyril MONDON

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'C. Mondon', is written over the printed name 'Cyril MONDON'.



Bilan Actif

		31/01/2023			31/01/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	299 943	291 241	8 702	12 650
	Fonds commercial (1)	45 735		45 735	45 735
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	3 556 253	687 066	2 869 187	2 504 045
	Constructions	17 880 498	7 335 925	10 544 573	6 159 284
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	7 944 450	4 849 143	3 095 307	1 512 173
	Autres immobilisations corporelles	11 592 546	5 601 451	5 991 095	1 156 400
	Immobilisations en cours	157 256		157 256	8 524 862
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 469 782		1 469 782	1 469 771
	Créances rattachées à des participations	1 909 551		1 909 551	1 371 826
	Autres titres immobilisés	672 645		672 645	672 645
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 465		2 465	2 465
TOTAL (II)		45 531 123	18 764 826	26 766 297	23 431 855
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	88 008		88 008	52 905
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	8 904 678	405 292	8 499 386	7 194 420
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	245 472	847	244 625	224 025
	Autres créances	7 508 974	2 153 857	5 355 116	5 610 037
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				1 100 000	
DISPONIBILITES	1 047 780		1 047 780	1 415 273	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	456 110		456 110	276 584
	TOTAL (III)	18 251 021	2 559 996	15 691 025	15 873 245
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		63 782 144	21 324 822	42 457 322	39 305 099

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

1 374 291





Bilan Passif

		31/01/2023	31/01/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 527 234	1 527 234
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	333 737	333 737
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	152 723	152 723
	Réserves statutaires ou contractuelles	829 452	829 452
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	5 788 697	5 700 597
	Résultat de l'exercice	1 435 215	1 648 100
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	20 749	23 345
Total des capitaux propres		10 087 807	10 215 188
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	301 328	281 493
	Provisions pour charges		
Total des provisions		301 328	281 493
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	18 543 585	16 251 494
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 016 859	488 518
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 407 685	8 557 194
	Dettes fiscales et sociales	2 496 793	3 011 429
	DETTES DIVERSES		
Produits constatés d'avance (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	236 952	114 132
	Autres dettes	359 017	377 997
Total des dettes		32 068 187	28 808 419
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		42 457 322	39 305 099
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 435 215,00	1 648 099,88
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		18 713 879	28 808 419
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		3 016 341	2 983 398
(3) Dont emprunts participatifs			

ROUFFIAC DISTRIBUTION

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 1 527 234,25 EUROS

Siège social :

RD 888 – Route d'Albi
31 180 ROUFFIAC TOLOSAN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 janvier 2023

ROUFFIAC DISTRIBUTION

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 1 527 234,25 EUROS

Siège social :

RD 888 – Route d’Albi
31 180 ROUFFIAC TOLOSAN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31 janvier 2023

A l’assemblée générale de la société ROUFFIAC DISTRIBUTION,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l’audit des comptes annuels de la **SAS ROUFFIAC DISTRIBUTION** relatifs à l’exercice clos le **31 janvier 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 à la fin de cet exercice.

Fondement de l’opinion

Référentiel d’audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d’audit dans le respect des règles d’indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} février 2022 à la date d’émission de notre rapport.

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 les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

En outre :

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

Toulouse, le 31 mai 2023

SYGNATURES SAS



Jean Yves GAILLAT



Bilan Actif

		31/01/2023			31/01/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	299 943	291 241	8 702	12 650
	Fonds commercial (1)	45 735		45 735	45 735
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	3 556 253	687 066	2 869 187	2 504 045
	Constructions	17 880 498	7 335 925	10 544 573	6 159 284
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	7 944 450	4 849 143	3 095 307	1 512 173
	Autres immobilisations corporelles	11 592 546	5 601 451	5 991 095	1 156 400
	Immobilisations en cours	157 256		157 256	8 524 862
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 469 782		1 469 782	1 469 771
	Créances rattachées à des participations	1 909 551		1 909 551	1 371 826
	Autres titres immobilisés	672 645		672 645	672 645
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 465		2 465	2 465
TOTAL (II)		45 531 123	18 764 826	26 766 297	23 431 855
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	88 008		88 008	52 905
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	8 904 678	405 292	8 499 386	7 194 420
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	245 472	847	244 625	224 025
	Autres créances	7 508 974	2 153 857	5 355 116	5 610 037
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				1 100 000
	DISPONIBILITES	1 047 780		1 047 780	1 415 273
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	456 110		456 110	276 584
	TOTAL (III)	18 251 021	2 559 996	15 691 025	15 873 245
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		63 782 144	21 324 822	42 457 322	39 305 099

SYGNATURES S.A.S.

Commissaires aux Comptes

Au capital de 324 365,57 €

8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse B 333 321 628

Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z

1 374 291



Bilan Passif

		31/01/2023	31/01/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 527 234	1 527 234
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	333 737	333 737
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	152 723	152 723
	Réserves statutaires ou contractuelles	829 452	829 452
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	5 788 697	5 700 597
	Résultat de l'exercice	1 435 215	1 648 100
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	20 749	23 345
Total des capitaux propres		10 087 807	10 215 188
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	301 328	281 493
	Provisions pour charges		
Total des provisions		301 328	281 493
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	18 543 585	16 251 494
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 016 859	488 518
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 407 685	8 557 194
	Dettes fiscales et sociales	2 496 793	3 011 429
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	236 952	114 132
	Autres dettes	359 017	377 997
	Produits constatés d'avance (1)	7 297	7 654
	Total des dettes	32 068 187	28 808 419
Ecart de conversion passif			
SYGNATURES S.A.S. Commissaires aux Comptes Au capital de 324 365,57 € 8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122 31512 TOULOUSE CEDEX 5 RCS Toulouse B 333 321 628 Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z		42 457 322	39 305 099
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 435 215,00	1 648 099,88
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		18 713 879	28 808 419
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques		3 016 341	2 983 398
(3) Dont emprunts participatifs			



Compte de Résultat

1/2

		31/01/2023		31/01/2022
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	90 276 089		90 276 089
	Production vendue (Biens)	8 370 155		8 370 155
	Production vendue (Services et Travaux)	4 000 149		4 000 149
	Montant net du chiffre d'affaires	102 646 393		102 646 393
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			30 923
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			2 345 985
	Autres produits			961 396
	Total des produits d'exploitation (1)			105 984 697
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			78 933 851
	Variation de stock			(1 374 074)
	Achats de matières et autres approvisionnements			375 239
	Variation de stock			(35 103)
	Autres achats et charges externes			11 531 118
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 513 547
	Salaires et traitements			8 084 402
	Charges sociales du personnel			1 966 003
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations			1 970 494
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			406 139
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			60 429
	Autres charges			138 086
	Total des charges d'exploitation (2)			103 570 130
RESULTAT D'EXPLOITATION				2 414 567
				2 611 351

SYGNATURES S.A.S.

Commissaires aux Comptes

Au capital de 324 365,57 €

8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse B 333 321 628

Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z



Compte de Résultat

2/2

		31/01/2023	31/01/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		2 414 567	2 611 351
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		44 211
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	3 637	2 177
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	2 389	
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	66 654	49 062
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		36 762
Total des produits financiers		72 680	88 002
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	172 449	63 491
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		172 449	63 491
RESULTAT FINANCIER		(99 770)	24 511
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 314 798	2 680 073
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	2 205	626
	Sur opérations en capital	9 125	510
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	30 567	15 649
	Total des produits exceptionnels	41 897	16 785
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	7 317	25 597
	Sur opérations en capital	10 112	10
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	157 305	36 497
	Total des charges exceptionnelles	174 735	62 104
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(132 838)	(45 319)
PARTICIPATION DES SALAIRES		448 424	518 414
IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		298 321	468 240
TOTAL DES PRODUITS		106 099 274	100 153 060
TOTAL DES CHARGES		104 664 059	98 504 961
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 435 215	1 648 100
SYGNATURES S.A.S. Commissaires aux Comptes			
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées			
Au capital de 324 365,57 € 8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122 31512 TOULOUSE CEDEX 5 RCS Toulouse B 333 321 628 Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z		78 045	38 490



Etats financiers au 31/01/2023

Annexe





Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **42 457 322 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 106 099 274 euros** et un total **charges de 104 664 059 euros**, dégagant ainsi un **résultat de 1 435 215 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2022** et finit le **31/01/2023**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 Novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

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

Amortissements

Les principales durées d'amortissements sont les suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- * Terrains et Agencements : 50 ans
- * Constructions : 10 à 25 ans
- * Agencements des constructions : 4 à 25 ans
- * Installations techniques : 5 à 15 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 15 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : de 5 à 20 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : de 3 à 10 ans

Fond commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les stocks sont évalués selon la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat rabais, remises et ristournes déduites a été retenu.

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.





Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

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

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3.56 %
- Taux de croissance des salaires : 2.5 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : Dégressif jusqu'à 50 ans : 10% pour les employés; 8% pour les agents de maîtrise et 5% pour les cadres.
- Table de taux de mortalité : (TV 88-90)
- Méthode de calcul : ANC 2021

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 437 356 euros.

Au 31/01/2023, il n'est pris aucune disposition en matière de départ à la retraite.





Annexe libre

Autres éléments significatifs

La dépréciation de l'avance en Compte Courant LA GARDIOLE de 50.5 KE a été déduite fiscalement dans ROUFFIAC DISTRIBUTION puis réintégrée au niveau du résultat groupe LTMO.

Activation sur l'exercice des travaux d'agrandissement et de remodeling du magasin pour un total d'investissements de 13.2 Meuros.

Un litige est en cours en sur la DO du carrelage de l'hyper.

Le protocole d'accord a été signé et un remboursement d'assurance est provisionné dans les comptes à hauteur de 2.4 MEuros





Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	391 749		3 104		49 176	345 677
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	391 749		3 104		49 176	345 677
CORPORELLES	Terrains	3 533 418		443 270		420 435	3 556 253
	Constructions sur sol propre	4 950 819		2 563 671		7 147	7 507 343
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	7 805 077		2 682 297		114 219	10 373 155
	Instal technique, matériel outillage industriels	8 241 738		2 108 167		2 405 455	7 944 450
	Instal., agencement, aménagement divers	5 140 627		5 148 162		933 441	9 355 348
	Matériel de transport	88 132				57 742	30 390
	Matériel de bureau, mobilier	2 362 393		264 171		419 756	2 206 808
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	8 524 862			8 367 607		157 256
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		40 647 066		13 209 739	8 367 607	4 358 195	41 131 003
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 841 596		537 738		1	3 379 333
	Autres titres immobilisés	672 645					672 645
	Prêts et autres immobilisations financières	2 465					2 465
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 516 706		537 738		1	4 054 443
TOTAL		44 555 521		13 750 581	8 367 607	4 407 372	45 531 123





Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	333 364	7 053	49 176	291 241
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	333 364	7 053	49 176	291 241
CORPORELLES	Terrains	1 029 373	78 128	420 435	687 066
	Constructions sur sol propre	2 541 484	304 935	7 147	2 839 273
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	4 055 127	534 574	93 049	4 496 652
	Instal technique, matériel outillage industriels	6 729 566	536 092	2 416 514	4 849 143
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	4 231 680	472 323	933 441	3 770 563
	Matériel de transport	68 390		38 000	30 390
	Matériel de bureau, mobilier	2 134 682	85 572	419 756	1 800 498
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 790 302	2 011 625	4 328 342	18 473 585
TOTAL		21 123 667	2 018 677	4 377 518	18 764 826

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre						2 595	20 749
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES						2 595	20 749
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL						2 595	20 749
TOTAL GENERAL NON VENTILE						2 595	(2 595)





Fonds Commercial

	31/01/2023	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	45 734	
TOTAL	45 734	

Les tests réalisés sur la valorisation du Fonds de Commerce de la bijouterie justifient l'absence de dépréciation dans les comptes au 31/01/2023.





Filiales et participations

	31/01/2023	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
2. Participations (10 à 50 %)				
SNC LA BISTO		(19 613)	10,00	(10 065)
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.





Provisions

Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/01/2023
		Utilisées	Non utilisées	

PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires	23 345		2 595		20 749
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES	23 345		2 595		20 749
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	202 000				202 000
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres	79 493	99 328	79 493		99 328
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	281 493	99 328	79 493		301 328
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours	336 184	405 292	336 184		405 292
	Sur comptes clients	2 004	847	2 004		847
	Autres	2 103 376	50 481			2 153 857
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 441 563	456 620	338 187		2 559 996
TOTAL GENERAL		2 746 401	555 947	420 276		2 882 073

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		466 568	389 708		
		89 380	30 567		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					



Créances et Dettes

		31/01/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	1 909 551		1 909 551
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 465		2 465
	Clients douteux ou litigieux	5 248	5 248	
	Autres créances clients	240 224	240 224	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	33	33	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 035 482	1 035 482	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	6 473 459	6 473 459	
	Charges constatées d'avances	456 110	456 110	
	TOTAL DES CREANCES	10 122 572	8 210 556	1 912 016
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/01/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	3 027 308	3 027 308		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	15 516 277	2 176 077	6 815 506	6 524 694
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	19 560	5 451		14 109
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 407 685	8 407 685		
	Personnel et comptes rattachés	1 280 792	1 280 792		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	583 787	583 787		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	30 716	30 716		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	601 497	601 497		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	236 952	236 952		
	Groupe et associés (2)	1 997 298	1 997 298		
	Autres dettes	359 017	359 017		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	7 297	7 297		
	TOTAL DES DETTES	32 068 187	18 713 879	6 815 506	6 538 803
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 908 310			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 652 303			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 256			



Produits à recevoir (avec détail)

	31/01/2023	31/01/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	3 503 171	1 011 832	2 491 339	246,22
TOTAL	3 503 171	1 011 832	2 491 339	246,22





Charges à payer (avec détail)

	31/01/2023	31/01/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 967	7 826	3 141	40,13
Emprunts et dettes financières divers	27 564		27 564	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 598 309	1 178 916	419 392	35,57
Dettes fiscales et sociales	2 076 803	2 066 385	10 418	0,50
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	3 713 642	3 253 128	460 514	14,16



Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/01/2023	31/01/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	456 110	276 584	179 526	64,91
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	456 110	276 584	179 526	64,91





Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/01/2023	31/01/2022	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	7 297	7 654	(357)	-4,66
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	7 297	7 654	(357)	-4,66





Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2023
Capital social	1 527 234				1 527 234
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	333 737				333 737
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	152 723				152 723
Réserves statutaires ou contractuelles	829 452				829 452
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	5 700 597	88 100			5 788 697
Résultat de l'exercice	1 648 100	(1 648 100)		1 435 215	1 435 215
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	23 345			(2 595)	20 749
TOTAL	10 215 188	(1 560 000)		1 432 620	10 087 807
Date de l'assemblée générale					
Dividendes attribués	1 560 000				
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	1 560 000				
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1			8 655 188		
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif			8 655 188		
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice					
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure			(127 380)		



Capital social

31/01/2023		Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	10 018,00	152,4490	1 527 234,25
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	10 018,00	152,4490	1 527 234,25





Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	90 276 089		90 276 089
Production vendue de biens	8 370 155		8 370 155
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	4 000 149		4 000 149
TOTAL	102 646 393		102 646 393





Produits et Charges exceptionnels au 31/01/2023

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Dotations exceptionnelles sur immobilisations	67 926	
Indemnités transactionnelles	3 700	
VNC d'actif cédé sur immobilisations corporelles	10 111	
Charges exceptionnelles diverses	2 825	
Charges sur exercices antérieurs	793	
VNC d'actif cédé sur immobilisations financières	1	
Provisions pour risques et charges	38 899	
Dépréciation créances La Gardiole	50 481	
Produits exceptionnels divers		1 594
Produits exceptionnels sur exercices antérieurs		611
Produits sur cessions d'immobilisations corporelles		9 124
Produits sur cessions d'immobilisations financières		1
Reprise sur amortissements dérogatoires		2 595
Reprise sur provisions pour risques et charges		27 972
Totalisation	174 735	41 898



Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

31/01/2023	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	2 314 798	454 796	1 860 001
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(581 262)	(156 475)	(424 787)
RESULTAT COMPTABLE	1 733 536	298 321	1 435 215

(1) après retraitements fiscaux.

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2009, la société SAS ROUFFIAC DISTRIBUTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS LTMO, route d'Albi 31180 ROUFFIAC TOLOSAN.

Les charges d'impôts sont supportées par chaque société intégrée comme si elle était imposée séparément.





Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2023

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
LTMO Route d'Albi - RD 888 - 31180 Rouffiac Tolosan	SAS	3 037 000	99,90





Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Cabinet Sygnatures							
	31/01/2023	31/01/2022	%	%	31/01/2023	31/01/2022	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	17 035	16 834	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	17 035	16 834	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	17 035	16 834	100,00	100,00				





Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2023

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

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	CSS	10 341
	Effort construction	35 922
	Participation des salariés	251 490
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		297 753



Effectif moyen

		31/01/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		15	
	Professions intermédiaires		30	
	Employés		299	
	Ouvriers		9	
	TOTAL		353	





Rémunérations des Dirigeants

31/01/2023

Rémunérations des membres :

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

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





Engagements financiers

	31/01/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Engagements donnés auprès du parrainage - Détail ci joint		7 059 776	
		7 059 776	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements Engagements garantis par des sûretés réelles - Détail ci-joint		15 449 380	
		15 449 380	
Total des engagements financiers (1)		22 509 156	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			