

RCS : MULHOUSE

Code greffe : 6852

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1984 B 00017

Numéro SIREN : 328 802 004

Nom ou dénomination : SOKING

Ce dépôt a été enregistré le 18/11/2020 sous le numéro de dépôt 10224

Duplicata

GREFFE DU
TRIBUNAL JUDICIAIRE
DE MULHOUSE (68061)

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIÉTÉS
44 AVENUE ROBERT SCHUMAN C.S 83047
68061 MULHOUSE Cedex 3
TEL : 03 89 35 42 41

RECEPISSE DE DEPOT

ORION AVOCATS ET CONSEILS - Carole
BAUMERT

7 QUAI JACQUES STURM
67000 Strasbourg

V/REF :

N/REF : 84 B 17 / 2020-B-10224

Le greffier du tribunal judiciaire de Mulhouse certifie qu'il a reçu le 04/11/2020,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/05/2019.

Concernant la société

SOKING
Société par actions simplifiée
rue d'Illzach
68260 Kingersheim

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2020-B-10224 le 18/11/2020

R.C.S. MULHOUSE TJ 328 802 004 (84 B 17)

Fait à MULHOUSE le 18/11/2020,

LE GREFFIER



SOKING

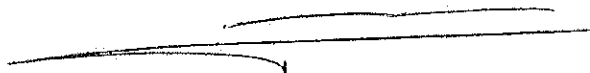
Société par Actions Simplifiée au Capital de 104 000 Euros
Siège Social : Rue d'Illzach
68260 KINGERSHEIM
328 802 004 R.C.S. MULHOUSE

Bilan et annexes de l'exercice

clos le 31/05/2019

Copie certifiée conforme

Le président

A handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke with a small upward flick at the end, and a shorter horizontal stroke above it.

BILAN ACTIF

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 31/05/2019 12 mois	Net 31/05/2018 12 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				4 892
Frais de recherche et de développement			7 400	353 879
Concessions brevets droits similaires	87 300	79 899	259 574	
Fonds commercial (1)	259 574			
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	4 654 879	389 332	4 265 547	4 184 075
Constructions	7 622 480	1 446 037	6 176 443	6 640 749
Installations techniques, mat. et outill. indus.	1 854 389	1 610 813	243 575	306 198
Autres immobilisations corporelles	3 471 709	2 699 001	772 708	781 603
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	11 146		11 146	8 017
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations	22 594		22 594	22 594
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	291 354		291 354	256 393
Prêts	1 426		1 426	1 426
Autres immobilisations financières	7 274		7 274	7 274
ACTIF IMMOBILISE	18 284 125	6 225 083	12 059 042	12 567 101
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 051 619	51 246	3 000 373	2 929 943
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	583 467	9 562	573 905	533 352
Autres créances	839 430	4 000	835 430	1 009 057
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	1 144		1 144	1 144
Disponibilités	191 546		191 546	391 810
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	118 616		118 616	172 733
ACTIF CIRCULANT	4 785 823	64 808	4 721 014	5 038 039
Charges à répartir				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	23 069 948	6 289 891	16 780 057	17 605 140

BILAN PASSIF

RUBRIQUES	Net 31/05/2019 12 mois	Net 31/05/2018 12 mois
Capital social ou individuel versé	104 000	104 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport...	4 800 830	4 800 830
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	10 400	10 400
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 556 104	1 209 246
Report à nouveau	(200 147)	646 858
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	440	1 249
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	6 271 627	6 772 583
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDIS PROPRES	277 276	1 171 345
Provisions pour risques	1 083 494	
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES	1 360 770	1 171 345
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 618 289	6 278 279
Emprunts et dettes financières divers	8 333	8 333
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 267 166	2 206 894
Dettes fiscales et sociales	1 083 663	1 026 787
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 200	13 134
Autres dettes	169 006	127 785
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	9 147 659	9 661 212
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	16 780 057	17 605 140
Résultat de l'exercice en centimes	(200 146,62)	646 857,77

COMPTE DE RESULTAT Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 31/05/2019 12 mois	Net 31/05/2018 12 mois
Ventes de marchandises	34 724 795		34 724 795	33 921 679
Production vendue (Biens)				796 023
Production vendue (Services et Travaux)	752 466		752 466	34 717 702
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	35 477 262		35 477 262	
Productions stockées				
Production immobilisée				47 916
Subventions d'exploitation	5 228		5 228	129 089
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	373 225		373 225	362 764
Autres produits	269 652		269 652	
	36 125 366		36 125 366	35 257 471
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				28 077 051
Variation de stock				26 765 052
Achats de matières et autres approvisionnements	(75 499)		(75 499)	326 522
Variations de stock	33 434		33 434	59 712
Autres achats et charges externes	2 697 972		2 697 972	2 300 547
Impôts, taxes et versements assimilés	500 076		500 076	471 979
Salaires et traitements	3 044 010		3 044 010	2 855 739
Charges sociales du personnel	997 371		997 371	994 632
Dotations aux amortissements sur immobilisations	813 327		813 327	771 090
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges	55 246		55 246	46 178
Autres charges	15 691		15 691	69 188
	36 158 879		36 158 879	34 660 640
CHARGES D'EXPLOITATION				
RESULTAT D'EXPLOITATION			(33 513)	596 831
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				
Produits autres valeurs mobilières, créances immob.			6 335	2 099
Autres intérêts et produits assimilés			89	185
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			6 624	2 284
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilés			92 050	93 660
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	92 050		92 050	93 660
CHARGES FINANCIÈRES				
RESULTAT FINANCIER			(85 426)	(91 376)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			(118 940)	505 455

COMPTE DE RESULTAT Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 31/05/2019 12 mois	Net 31/05/2018 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	83 841	88 076
Produits exceptionnels sur opérations en capital	150	91 555
Reprises sur provisions et transferts de charges	88 660	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	172 651	179 631
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	85 664	74 824
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	150	
Dotations aux amortissements et aux provisions	277 276	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	363 090	74 824
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(190 439)	104 807
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	(109 232)	(36 596)
TOTAL DES PRODUITS	36 304 641	35 439 386
TOTAL DES CHARGES	36 594 788	34 792 528
BÉNÉFICE OU PÉRIE	(290 147)	646 858

Annexe aux comptes annuels

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au 31/05/2019, dont le total est de 16 780 057 euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 36 304 641 euros et le total des charges de 36 504 788 euros, dégage un résultat de -200 147 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2018 au 31/05/2019.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites et résumées dans le sommaire joint.

L'annexe est présentée ci-après en 5 parties, à savoir :

- Faits caractéristiques
- Règles et méthodes comptables
- Notes sur le bilan
- Notes sur le compte de résultat
- Autres informations

ANNEXE LÉGALE

Annexe aux comptes annuels

Faits caractéristiques

A compter du 1er juin 2018, la société Supermarché DOLLE met fin à l'option pour le régime de l'intégration fiscale des groupes de sociétés prévu aux articles 223A et suivants du Code Général des Impôts.

Le 31 mai 2019, la société Holding Murval a cédé l'ensemble des titres de la société Supermarché DOLLE à la société HOLDISSE.

Monsieur Frédéric Belin remplace Madame Muriel Dolle en qualité de Président de la société. La société Supermarché DOLLE a changé de dénomination sociale le 31 mai 2019 avec effet au 1er juin 2019 : la nouvelle dénomination est SOKING.

SOMMAIRE DE L'ANNEXE	Type	Produites	Non significatif	Non applicable
1. FAITS CARACTÉRISTIQUES	S	X		
2. RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	EP	X		
Méthodes d'évaluation	EP			X
Informations supplémentaires pour donner l'image fidèle	EP			X
Dérégations	EP			X
Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice	EP			X
Changement de méthode ou de présentation	EP			X
3. NOTES SUR LE BILAN				
3.1. ACTIFS IMMOBILIERS				
3.1.1. Immobilisations incorporelles				
Licences / Logiciels	EP	X		
Frais d'établissement / Frais de recherche et développement	EP			X
Fonds commercial	EP	X		
3.1.2. Immobilisations corporelles	S	X		
Évaluation	S			
Amortissement	S	X		
3.1.3. Immobilisations financières	S			
Évaluation	S	X		
Liste des filiales et des participations	S	X		X
3.1.4. Movements ayant affecté les immobilisations	S			
3.2. ACTIF CIRCULANT	S	X		
Évaluation des stocks	S	X		
Évaluation des créances	S	X		X
Avances aux dirigeants	S			X
Évaluation des valeurs mobilières de placement	S			X
Différences et évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant	EP			X
Provision pour dépréciation	S	X		
3.3. AUTRES POSTES D'ACTIF	EP	X		
Charges constatées d'avances	EP	X		
Précisions à recevoir	EP	X		X
Charges à répartir	EP			
Primes de remboursement des obligations	S			X
3.4. CAPITAUX PROPRES	S			
Composition du capital social	S	X		
Provisions réglementées	S	X		
Variation des capitaux propres	S	X		
Incidence des évaluations fiscales dérogatives	S			X
Parts bénéficiaires	S			X
3.5. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	S	X		
Évaluation et variation	S			
3.6. DETTES	S			
Obligations convertibles	S			X
Emprunts obligataires	S			X
Emprunts	S			
3.7. AUTRES POSTES AU PASSIF	EP	X		
Charges à payer	EP	X		
Produits constatés d'avance	EP			X
3.8. ÉLÉMENTS COMMUNS	S	X		
Dettes et créances rattachées par des effets de commerce	S			X
Dettes de conversion	S			X
4. NOTES SUR LE COMPTE DE RÉSULTAT	S	X		
Ventilation du chiffre d'affaires	S	X		
Évaluation de certains produits et charges	S	X		X
Ventilation de l'impôt sur les sociétés	S	X		
Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	S			
5. AUTRES INFORMATIONS	S			
Engagements financiers	S	X		
Crédit-bail	S			X
Dettes et créances garanties par des sûretés réelles	EP	X		
Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société	S			X
Éléments concernant les entités liées	S			X
Effectif moyen	EP	X		
Rémunération des dirigeants	S			X
Céduits d'impôt compétitif et emploi (CICE)	S	X		
Engagement de retraite	S	X		

Légende : B.P. : Expression prescrite S : Significatif

Annexe aux comptes annuels

Principe, règles et méthodes comptables

Méthode d'évaluation

Les comptes sociaux de SAS SUPERMARCHÉ DOLLE au 31/05/2019, sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC no 2014-03 relatif au PCG et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- 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 du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Lorsqu'un choix est offert, la méthode utilisée sera précisée dans les notes relatives aux comptes concernés.

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le bilan

Actif

Immobilisations incorporelles

Dans le cadre de l'opération de Transmission Universelle du Patrimoine de la société SOLAK S.A.S, un "Fonds commercial lavage" a été constaté pour 259 574,13 € au 31 mai 2018.

Un mali technique de fusion de 94 305,26 € a été constaté suite à l'absorption de la SCI Lutin au 31 mai 2018.

*Immobilisations corporelles*Terrain :

Ils ont été activés suite aux opérations de Transmission Universelle de Patrimoine et de fusion :

- Solak S.A.S pour un montant de 54 957,87 € auquel s'ajoutent des coûts d'aménagement de terrain pour 22 029,32 €, intégralement amortis.

- SCI Lutin pour un montant de 1 021 850 €.

Autres immobilisations corporelles concernant la station de lavage :

Les autres postes d'immobilisations corporelles inscrits en acquisition de l'exercice suite à l'opération de Transmission Universelle de Patrimoine par la SAS SOLAK, se détaillent comme suit :

Annexe aux comptes annuels

Postes	Valeur brute	Amortissements antérieurs	V.N.C au moment de la transmission
Constructions	54 416.60	54 416.60	0.00
A.A.I des constructions	2 913.76	1 675.03	1 238.73
Matériel et outillage	135 352.28	128 888.32	6 463.96
A.A.I divers	10 289.66	858.17	9 431.49
Matériel bur. et inform.	4 930.00	4 930.00	0.00
Total	207 902.30	190 768.12	17 134.18

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût historique d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

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

Le complément d'amortissement constaté entre l'amortissement fiscalement admis et l'amortissement comptable a été traité comme un amortissement dérogatoire. Cette différence provient soit d'un différentiel de durée soit de l'utilisation du mode dégressif.

Postes	Durée	Mode
Logiciels informatiques	3 à 10 ans	Linéaire
Agenc. et aménag. terrain	5 à 10 ans	Linéaire
Agenc. et aménag. station	5 à 15 ans	Linéaire
Constructions et agenc.	7 à 15 ans	Linéaire
Matériel et outillage magasin	1 à 10 ans	Linéaire et dégressif
Agencement aménagement divers	3 à 20 ans	Linéaire et dégressif
Matériel de transport	2 à 3 ans	Linéaire
Matériel de bureau et informatique	1 à 10 ans	Linéaire et dégressif
Mobilier	5 à 10 ans	Linéaire

Annexe aux comptes annuels

Immobilisations financières

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'inventaire. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une provision est constituée du montant de la différence.

Pour les titres de participation, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur d'usage pour l'entreprise pour les titres non cotés

Pour les autres titres immobilisés, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur probable de négociation pour les titres non cotés

Aucune provision n'a été constituée au 31/05/2019.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/05/2019
		Acquisitions	Dotations	Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	433 816	7 363	94 305		346 872
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	433 816	7 363	94 305		346 872
CORPORELLES					
Terrains	4 541 674				4 541 674
Constructions sur sol propre	6 870 581				6 870 581
sur sol d'autrui	674 155				674 155
Instal. agencement aménagement	1 842 983				1 842 983
Instal. technique, matériel outillage industriels	3 037 339				3 037 339
Instal. agencement, aménagement divers	1 210				1 210
Matériel de bureau, mobilier	281 596				281 596
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes	8 017				8 017
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 257 354	365 367	8 017		17 614 601
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence	22 594				22 594
Autres participations	256 393				256 393
Autres titres immobilisés	8 700				8 700
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	287 687	35 111			322 798
TOTAL	17 978 857	407 741	102 322	150	18 284 122

Le mail technique de la SCI Lutin a été affecté au terrain de la SCI Lutin pour un montant de 94 305 €.

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/05/2019
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	75 044	4 855		79 899
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	75 044	4 855		79 899
CORPORELLES				
Terrains	357 599			357 599
Constructions sur sol propre	811 768			811 768
sur sol d'autrui	92 218			92 218
Instal. agencement aménagement	1 556 785			1 556 785
Instal. technique, matériel outillage industriels	2 271 468			2 271 468
Autres instal. agencement, aménagement divers	1 210			1 210
Matériel de bureau, mobilier	265 664			265 664
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 336 712	808 477		6 145 184
TOTAL	5 411 756	813 332		6 225 083
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires				
	Dotations	Reprises		Mouvement des amortisse- ments à la fin de l'exercice
		Amort. fiscal exceptionnel	Mode d'amortissement dérogatif	
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOB INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
Instal. agencement, aménagement				
Instal. technique matériel outillage industriels				
Instal. générales Agencement aménagement divers				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				
TOTAL IMMOB CORPORELLES				
Frais d'acquisition de titres de participation				
TOTAL				
TOTAL GENERAL NON VENTILE				

Annexe aux comptes annuels

Stocks et en-cours

Les stocks de marchandises ont été évalués au prix de revient dit "valeur net".

Ce prix de revient est constitué :

- du prix d'achat sur factures déterminé en application du principe "premier entré, premier sorti",
- augmenté des frais accessoires d'achat,
- augmenté des frais de routage Centrale,
- diminué des ristournes sur factures,
- diminué des ristournes sur avoirs séparés,
- diminué des ristournes et prestations mensuelles et trimestrielles.

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.

Une provision a été constituée au 31/05/2019 pour une valeur de 51 246 euros.

Créances

Les créances 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.

La provision au 31/05/2019 s'élève à 13 562 euros.

Disponibilités

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

Autres postes d'actif

Les états des produits à recevoir et des charges constatées d'avance sont joints en annexe.

Produits à recevoir

	31/05/2019
Total des Produits à recevoir	292 138
AUTRES CREANCES	292 138
Pourn. sur achat	2 749
Pourn. sur surse	9 000
Rég. à recevoir	1 275
Qpv cgv à recevoir	23 282
Cpm à recevoir	1 891
Cred. à recevoir	100 184
Duovro à recevoir	137 102
Int. à rec. sur compte courant	10 619
Divers produits à recevoir	3 036
	3 000

Charges constatées d'avance

Période	Montants	31/05/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		118 616
Charges constatées d'avance - frais généraux	79 172	
Charges constatées d'avance - marchandises	30 315	
Charges constatées d'avance retrait, ticket, ledger	9 129	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES		
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES		
TOTAL		118 616

Annexe aux comptes annuels

Passif

Capital

Le capital social, d'un montant de 104 000 euros, est composé de 6 500 actions d'une valeur nominale de 16 euros.

Son montant est resté inchangé durant l'exercice.

Variation des capitaux propres

L'état de variation des capitaux propres est joint en annexe.

Emprunts

La société a souscrit des emprunts au cours de l'exercice pour un montant de 65 327,47 euros. Les remboursements des emprunts au cours de l'exercice se sont élevés à 1 177 910,97 euros.

Autres postes de passif

Les états des charges à payer sont joint en annexe.

ANNEXE - Elément 6.11

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/05/2018	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/05/2019
Capital social	104 000				104 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 800 830				4 800 830
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	10 400				10 400
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 209 246	346 838			1 556 084
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	646 838	(646 838)		(200 147)	(200 147)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	1 249			(809)	440
TOTAL	6 772 583	(300 000)		(200 956)	6 271 627

Date de l'assemblée générale : 30/11/2018

Dividendes attribués : 300 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 : 6 472 583

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 : 6 472 583

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif : 6 472 583

² Dont variation due à des modifications de structure au cours de l'exercice : (500 956)

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure : (500 956)

Charges à payer

		31/05/2019
Total des Charges à payer		1 285 530
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		8 353
Emprunts - Indéfinis cours	3 164	
Banques - Indéfinis cours	5 189	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		302 168
Fournisseurs fip marchandises	1 386	
Fournisseurs fip f/c	300 782	
Dettes fiscales et sociales		856 955
Provision congés payés	273 582	
Provision 13ème mois	70 470	
Provision repos compensateur	9 761	
Provision indemnités précarité	5 927	
Provision gratification	76 800	
Charges sociales congés payés	81 454	
Charges sociales 13ème mois	21 155	
Autres charges soc. à payer	58 668	
Etat charges à payer	259 138	
Autres dettes		118 054
Portefeuille d	91 737	
Charges à payer	26 337	

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Annexe aux comptes annuels

Eléments communs

Synthèse des provisions

L'état des provisions est joint en annexe.

Echéance des créances et des dettes

L'état des échéances des créances et des dettes est joint en annexe.

	Début exercice	Augmentations	Distributions	31/05/2019
PROVISIONS RECLAMENTÉES				
Reconstruction bâtiments miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires	1 249		809	440
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS RECLAMENTÉES	1 249		809	440
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges				
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités		183 276		183 276
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	1 171 345		87 851	1 083 494
Pour chages sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres		94 000		94 000
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 171 345	277 276	87 851	1 350 770
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				
Sur				
- incorporelles				
- corporelles				
des titres mis en équivalence				
immobilisations				
titres de participation				
autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours	46 178	51 246	46 178	51 246
Sur comptes clients	9 568		5	9 562
Autres	1 390	4 000	1 390	4 000
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	57 136	55 246	47 573	64 808
TOTAL GENERAL	1 229 730	332 522	136 233	1 426 018
Provisions pour dépréciation				
- dépréciation				
- financières		55 246	47 573	
- exceptionnelles		277 276	88 660	

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.

La provision pour impôt différé porte sur la plus value d'apport d'actifs amortissables de la fusion. La provision a été constituée dans des comptes de la SCI Dolle et apportée par voie de fusion le 23/05/2017. La reprise de cette dernière n'est pas imposable car le change n'avait pas donné lieu à déduction.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

	31/05/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CRÉANCES			
Créances rattachées à des participations			1 426
Prêts (1) (2)	1 426		7 274
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux		10 786	
Autres créances clients		572 682	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 350	1 350	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			22 19
Impôts sur les bénéfices	284 654	262 456	
Taxes sur la valeur ajoutée	95 338	95 338	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	48 122	48 122	
Groupe et associés (2)	409 966	409 966	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances	118 616	118 616	
TOTAL DES CRÉANCES	1 550 213	1 519 315	30 3
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prête et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/05/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Empr. dettes et de crédit à l'an max. à l'étranger (1)	707 631	707 631		
Empr. dettes et de crédit à plus l'an à l'étranger (1)	4 910 659	1 136 167		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8 333	8 333		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 267 166	2 267 166		
Personnel et comptes rattachés	488 437	488 437		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	293 830	293 830		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	35 672	35 672		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	265 725	265 725		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 200	1 200		
Groupe et associés (2)	1 149	1 149		
Autres dettes	167 858	167 858		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	9 147 659	5 373 168	2 455 434	1 319 0
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 177 911			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	65 327			
	372			

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le compte de résultat	
Chiffre d'affaires	
Le chiffre d'affaires de l'entreprise a été intégralement réalisé en France.	
Produits et charges exceptionnels	
L'état des produits et charges exceptionnels est joint en annexe.	
Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	
La situation latente de l'entreprise est analysée en annexe.	

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

	31/05/2019
Total des produits exceptionnels	172 651
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION	83 841
Produits except. op. gestion	56 043
Autres produits except.	27 780
PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL	150
Prod. cession immo. financières	150
Reprises sur provisions et transferts de charges	88 660
Reprise amortissement dérog.	809
Reprovis. régies charges ex	87 851
Total des charges exceptionnelles	363 090
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION	85 664
Charges except. op. gestion	851
Pénalités amendes fiscales	1 650
Autres charges except.	83 163
CHARGES EXCEPTIONNELLES EN CAPITAL	150
Yve immo. financières cédées	150
CHARGES EXCEPTIONNELLES AMORT. & PROVISI	277 276
Dot. amort. dérogatoires	
Dot. prov. régies et charges	277 276
Résultat exceptionnel	(190 439)

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

	31/05/2019
ACCROISSEMENTS	123
Provisions réglementées	
Amortissements dérogatoires (base = 440 €)	
Autres	910 134
Plus value de fusion sur actifs amortissables (SCI Dolle) (base = 3 250 481 €)	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	910 257

ALLÈGEMENTS	1 461
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
Organic (base = 5 218 €)	17 048
Taxe sur les grandes surfaces (base = 60 884 €)	3 091
Participation effort construction (base = 11 041 €)	
Autres	235 974
Eléments à imputer : déficits reportables fiscalement (base = 842 765 €)	303 378
Reprise prov. impôt p. plus value de fusion non imposable (base = 1 083 494 €)	
ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	560 952

Annexe aux comptes annuels

Autres informations

Engagements

Les tableaux des engagements hors bilan sont joints en annexe.

Informations sociales

Effectif moyen

L'effectif moyen est joint en annexe.

Engagement sur les retraites

Les hypothèses retenues ont été les suivantes :

- prise en compte des informations de la convention collective ou du secteur concerné,
- taux d'actualisation des salaires :
 - âge de départ à la retraite : 67 ans
 - coefficient de rotation appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite afin de tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore membre du personnel à l'âge de la retraite
 - coefficient de mortalité appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite pour tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore vivant à l'âge de la retraite.
- prise en compte des rémunérations mensuelles brutes à la clôture
- prise en compte de l'ancienneté lors du départ à la retraite ainsi que du nombre d'années restant à effectuer par le salarié entre la clôture de l'exercice et son départ à la retraite.

Annexe aux comptes annuels

Compte tenu des hypothèses retenues, la provision pour indemnités de départ à la retraite non comptabilisée est évaluée à 106 703 euros brut (charges sociales comprises) au 31/05/2019 pour l'ensemble du personnel de la société SAS SUPERMARCHÉ DOLLE.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (Crédit d'impôt Compétitivité Emploi) pour un montant de 62 785 €.

Le CICE 2017, d'un montant total de 191 039 €, a été imputé sur le compte courant d'intégration fiscale de la société mère et a fait l'objet d'un remboursement.

Ils ont été utilisés de la manière suivante :

- augmentation de l'effectif du magasin

N'ayant pas de bénéfices fiscaux, le CICE 2018, s'élevant à 153 131 €, a fait l'objet d'une demande de remboursement au titre de l'exercice clos au 31/05/2019.

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

31/05/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés Indemnités de fin de carrière	106 703	
Autres engagements	106 703	
Total des engagements financiers (1)	106 703	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Net Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant débet	31/05/2019
Emprunt	Nantissement FDC	Banque Edé	350 000	230 473
Emprunt	Promesse d'hypothèque	Crédit Mutuel	1 030 000	954 776
Emprunt	Nantissement FDC (7e rang)	Crédit Mutuel	1 500 000	629 545
Emprunt	Nantissement FDC (8e rang)	Crédit Mutuel	200 000	90 173
Emprunt	Hypothèque	Banque Populaire	2 250 000	254 726
Emprunts (2)	Hypothèque	BDPME	1 000 000	62 656
Emprunt	Nantissement FDC (4e rang)	Crédit Coopératif	826 325	66 239
Emprunt	Hypothèque	Crédit Coopératif	1 350 000	213 611
Emprunt	Hypothèque	Caisse d'Epargne	1 700 000	424 136
Emprunt	Nantissement FDC (9e rang)	Banque Edé	450 000	234 531
Emprunt	Nantissement FDC	Banque Populaire	500 000	436 302
Emprunt	Nantissement FDC (8e rang)	Crédit Mutuel	1 090 000	880 054
Emprunt	Nantissement FDC	BPI	500 000	430 294
		TOTAL	12 746 325	4 987 496

ANNEXE - Élément 13

Effectif moyen

	31/05/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	9	
	Professions intermédiaires	11	
	Employés	114	
	Ouvriers		
	TOTAL	134	

SOKING

Société par Actions Simplifiée au Capital de 104 000 Euros
Siège Social : Rue d'Illzach
68260 KINGERSHEIM
328 802 004 R.C.S. MULHOUSE

EXTRAIT DE L'ASSEMBLEE DES ASSOCIES DU 28 NOVEMBRE 2019

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Perte nette comptable 200 146,62 Euros
- Au poste "Autres Réserves"-200 146,62 Euros

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que les montants des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

EXERCICES	REVENUS ELIGIBLES A L'ABATTEMENT VISE PAR LES DISPOSITIONS DE L'ARTICLE 158 DU C.G.I.	REVENUS NON ELIGIBLES A L'ABATTEMENT VISE PAR LES DISPOSITIONS DE L'ARTICLE 158 DU C.G.I.
2017/2018	300 000 €	/
2016/2017	0 €	/
2015/2016	0 €	/

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE.

Certifié conforme par le Président

M. Frédéric BELIN



EXEMPLAIRE GREFFE

S O K I N G

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 104 000 €**

Siège social : rue d'Illzach
68260 KINGERSHEIM

SIRET : 328 802 004 00015
APE : 4711F

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

Exercice clos le 31 mai 2019



S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassociates.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

Aux Associés de la Société SOKING,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 27 mars 2015, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société SOKING, relatifs à l'exercice clos le 31 mai 2019, 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 l'exercice.

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 - REFERENTIEL 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.

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} JUIN 2018 à la date d'émission de notre rapport et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III/ OBSERVATION

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note page 13 de l'annexe des comptes annuels concernant le changement de méthode comptable lié au reclassement du mali technique.

IV/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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, sur la présentation d'ensemble des comptes et n'appellent pas de commentaire particulier.

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.

V/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du Code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons pas attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

VI/ 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.

VII/ RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

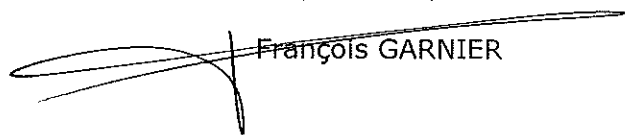
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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 DURY, le 12 novembre 2019

VDB ET ASSOCIES
Représenté par :

 François GARNIER

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 s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

SAS SUPERMARCHE DOLLE

ETATS FINANCIERS AU 31/05/2019

Rue d'Illzach

68260 KINGERSHEIM

Calculus International

10 Place du Capitaine Dreyfus
68000 COLMAR

Téléphone : 03.89.29.33.00
Télécopie : 03.89.29.30.12



BILAN ACTIF

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 31/05/2019 12 mois	Net 31/05/2018 12 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	87 300	79 899	7 400	4 892
Fonds commercial (1)	259 574		259 574	353 879
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	4 654 879	389 332	4 265 547	4 184 075
Constructions	7 622 480	1 446 037	6 176 443	6 640 749
Installations techniques, mat. et outill. indus.	1 854 389	1 610 813	243 575	306 198
Autres immobilisations corporelles	3 471 709	2 699 001	772 708	781 603
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	11 146		11 146	8 017
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations	22 594		22 594	22 594
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	291 354		291 354	256 393
Prêts	1 426		1 426	1 426
Autres immobilisations financières	7 274		7 274	7 274
ACTIF IMMOBILISE	18 284 125	6 225 083	12 059 042	12 567 101
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 051 619	51 246	3 000 373	2 929 943
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	583 467	9 562	573 905	533 352
Autres créances	839 430	4 000	835 430	1 009 057
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	1 144		1 144	1 144
Disponibilités	191 546		191 546	391 810
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	118 616		118 616	172 733
ACTIF CIRCULANT	4 785 823	64 808	4 721 014	5 038 039
Charges à répartir				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	23 069 948	6 289 891	16 780 057	17 605 140

BILAN PASSIF

RUBRIQUES	Net 31/05/2019 12 mois	Net 31/05/2018 12 mois
Capital social ou individuel versé 104 000	104 000	104 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 800 830	4 800 830
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	10 400	10 400
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 556 104	1 209 246
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(200 147)	646 858
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	440	1 249
CAPITAUX PROPRES	6 271 627	6 772 583
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	277 276	
Provisions pour charges	1 083 494	1 171 345
PROVISIONS RISQUES, CHARGES	1 360 770	1 171 345
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 618 289	6 278 279
Emprunts et dettes financières divers	8 333	8 333
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 267 166	2 206 894
Dettes fiscales et sociales	1 083 665	1 026 787
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 200	13 134
Autres dettes	169 006	127 785
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	9 147 659	9 661 212
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	16 780 057	17 605 140

Résultat de l'exercice en centimes

(200 146,62)

646 857,77

COMPTE DE RESULTAT Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 31/05/2019 12 mois	Net 31/05/2018 12 mois
Ventes de marchandises	34 724 795		34 724 795	33 921 679
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	752 466		752 466	796 023
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	35 477 262		35 477 262	34 717 702
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			5 228	47 916
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			373 225	129 089
Autres produits			269 652	362 764
PRODUITS D'EXPLOITATION			36 125 366	35 257 471
Achats de marchandises			28 077 051	26 765 052
Variation de stock			(75 499)	326 522
Achats de matières et autres approvisionnements			33 434	59 712
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			2 697 972	2 300 547
Impôts, taxes et versements assimilés			500 076	471 979
Salaires et traitements			3 044 010	2 855 739
Charges sociales du personnel			997 571	994 632
Dotations aux amortissements sur immobilisations			813 327	771 090
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			55 246	46 178
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			15 691	69 188
CHARGES D'EXPLOITATION			36 158 879	34 660 640
RESULTAT D'EXPLOITATION			(33 513)	596 831
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			6 535	2 099
Produits autres valeurs mobilières, créances immb.				
Autres intérêts et produits assimilés			89	185
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			6 624	2 284
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			92 050	93 660
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			92 050	93 660
RESULTAT FINANCIER			(85 426)	(91 376)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			(118 940)	505 455

COMPTE DE RESULTAT Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 31/05/2019 12 mois	Net 31/05/2018 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	83 841	88 076
Produits exceptionnels sur opérations en capital	150	
Reprises sur provisions et transferts de charges	88 660	91 555
— PRODUITS EXCEPTIONNELS —	172 651	179 631
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	85 664	74 824
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	150	
Dotations aux amortissements et aux provisions	277 276	
— CHARGES EXCEPTIONNELLES —	363 090	74 824
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(190 439)	104 807
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	(109 232)	(36 596)
TOTAL DES PRODUITS	36 304 641	35 439 386
TOTAL DES CHARGES	36 504 788	34 792 528
BENEFICE OU PERTE	(200 147)	646 858

ANNEXE LEGALE

Annexe aux comptes annuels

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au **31/05/2019**, dont le total est de **16 780 057** euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **36 304 641** euros et le total des charges de **36 504 788** euros, dégage un résultat de **-200 147** euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/06/2018** au **31/05/2019**.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites et résumées dans le sommaire joint.

L'annexe est présentée ci-après en 5 parties, à savoir :

- Faits caractéristiques
- Règles et méthodes comptables
- Notes sur le bilan
- Notes sur le compte de résultat
- Autres informations

SOMMAIRE DE L'ANNEXE	Type	Produites	Non significatif	Non applicable
1. FAITS CARACTERISTIQUES	S	X		
2. REGLES ET METHODES COMPTABLES				
Méthodes d'évaluation	EP	X		
Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	EP			X
Dérogations	EP			X
Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice	EP			X
Changement de méthode ou de présentation	EP			X
3. NOTES SUR LE BILAN				
3.1 ACTIF IMMOBILIS				
3.11. Immobilisations incorporelles				
Licences / Logiciels	EP	X		
Frais d'établissement / Frais de recherche et développement	EP			X
Fonds commercial	EP	X		
3.12. Immobilisations corporelles				
Evaluation	S	X		
Amortissement	S	X		
3.13. Immobilisations financières				
Evaluation	S	X		
Liste des filiales et des participations	S			X
3.14. Mouvements ayant affecté les immobilisations	S	X		
3.2 ACTIF CIRCULANT				
Evaluation des stocks	S	X		
Evaluation des créances	S	X		
Avances aux dirigeants	S			X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	S			X
Différences et évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant	EP			X
Provision pour dépréciation	S	X		
3.3. AUTRES POSTES D'ACTIF				
Charges constatées d'avances	EP	X		
Produits à recevoir	EP	X		
Charges à répartir	EP			X
Primes de remboursement des obligations	S			X
3.4. CAPITAUX PROPRES				
Composition du capital social	S	X		
Provisions réglementées	S	X		
Variation des capitaux propres	S	X		
Incidences des évaluations fiscales dérogatoires	S			X
Parts bénéficiaires	S			X
3.5. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Evaluation et variation	S	X		
3.6. DETTES				
Obligations convertibles	S			X
Emprunts obligataires	S			X
Emprunts	S	X		
3.7. AUTRES POSTES AU PASSIF				
Charges à payer	EP	X		
Produits constatés d'avance	EP			X
3.8. ELEMENTS COMMUNS				
Etats des échéances, créances et dettes	S	X		
Dettes et créances représentées par des effets de commerce	S			X
Ecart de conversion	S			X
4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT				
Ventilation du chiffre d'affaires	S	X		
Evaluation de certains produits et charges	S	X		
Ventilation de l'impôt sur les sociétés	S			X
Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	S	X		
5. AUTRES INFORMATIONS				
Engagements financiers	S	X		
Crédit-bail	S			X
Dettes et créances garanties par des sûretés réelles	EP	X		
Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société	S			X
Eléments concernant les entreprises liées	S			X
Effectif moyen	EP	X		
Rémunération des dirigeants	S			X
Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	S	X		
Engagement de retraite	S	X		

Légende : E.P : Expressément prescrite S : Significatif

Annexe aux comptes annuels

Faits caractéristiques

A compter du 1er juin 2018, la société Supermarché DOLLE met fin à l'option pour le régime de l'intégration fiscale des groupes de sociétés prévu aux articles 223A et suivants du Code Général des Impôts.

Le 31 mai 2019, la société Holding Murval a cédé l'ensemble des titres de la société Supermarché DOLLE à la société HOLDISSE.

Monsieur Frédéric Belin remplace Madame Muriel Dolle en qualité de Président de la société. La société Supermarché DOLLE a changé de dénomination sociale le 31 mai 2019 avec effet au 1er juin 2019 : la nouvelle dénomination est SOKING.

Annexe aux comptes annuels

Principe, règles et méthodes comptables

Méthode d'évaluation

Les comptes sociaux de SAS SUPERMARCHÉ DOLLE au 31/05/2019, sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC no 2014-03 relatif au PCG et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- 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 du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Lorsqu'un choix est offert, la méthode utilisée sera précisée dans les notes relatives aux comptes concernés.

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le bilan

Actif

Immobilisations incorporelles

Dans le cadre de l'opération de Transmission Universelle du Patrimoine de la société SOLAK S.A.S, un "Fonds commercial lavage" a été constaté pour 259 574.13 € au 31 mai 2018.

Un mali technique de fusion de 94 305.26 € a été constaté suite à l'absorbtion de la SCI Lutin au 31 mai 2018.

Immobilisations corporelles

Terrains :

Ils ont été activés suite aux opérations de Transmission Universelle de Patrimoine et de fusion :

- Solak S.A.S pour un montant de 54 957.87 € auquel s'ajoutent des coûts d'aménagement de terrain pour 22 029.32 € , intégralement amortis.

- SCI Lutin pour un montant de 1 021 850 €.

Autres immobilisations corporelles concernant la station de lavage :

Les autres postes d'immobilisations corporelles inscrits en acquisition de l'exercice suite à l'opération de Transmission Universelle de Patrimoine par la SAS SOLAK, se détaillent comme suit :

Annexe aux comptes annuels

Postes	Valeur brute	Amortissements antérieurs	V.N.C au moment de la transmission
Constructions	54 416.60	54 416.60	0.00
A.A.I des constructions	2 913.76	1 675.03	1 238.73
Matériel et outillage	135 352.28	128 888.32	6 463.96
A.A.I divers	10 289.66	858.17	9 431.49
Matériel bur.et inform.	4 930.00	4 930.00	0.00
Total	207 902.30	190 768.12	17 134.18

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût historique d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

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

Le complément d'amortissement constaté entre l'amortissement fiscalement admis et l'amortissement comptable a été traité comme un amortissement dérogatoire. Cette différence provient soit d'un différentiel de durée soit de l'utilisation du mode dégressif.

Postes	Durée	Mode
Logiciels informatiques	3 à 10 ans	Linéaire
Agenc. et aménag. terrain	5 à 10 ans	Linéaire
Agenc. et aménag. station	5 à 15 ans	Linéaire
Constructions et agenc.	7 à 15 ans	Linéaire
Matériel et outillage magasin	1 à 10 ans	Linéaire et dégressif
Agencement aménagement divers	3 à 20 ans	Linéaire et dégressif
Matériel de transport	2 à 3 ans	Linéaire
Matériel de bureau et informatique	1 à 10 ans	Linéaire et dégressif
Mobilier	5 à 10 ans	Linéaire

Annexe aux comptes annuels

Immobilisations financières

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'inventaire. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une provision est constituée du montant de la différence.

Pour les titres de participation, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur d'usage pour l'entreprise pour les titres non cotés

Pour les autres titres immobilisés, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur probable de négociation pour les titres non cotés

Aucune provision n'a été constituée au 31/05/2019.

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/05/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	433 816		7 363	94 305		346 874
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	433 816		7 363	94 305		346 874
CORPORELLES	Terrains	4 541 674		113 205			4 654 879
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	6 870 581 674 155					6 870 581 751 900
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 842 983		11 405			1 854 389
	Instal., agencement, aménagement divers	3 037 339		147 622			3 184 961
	Matériel de transport	1 210					1 210
	Matériel de bureau, mobilier	281 396		4 142			285 539
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes	8 017		11 146	8 017		11 146
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 257 354		365 267	8 017		17 614 604
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	22 594					22 594
	Autres titres immobilisés	256 393		35 111		150	291 354
	Prêts et autres immobilisations financières	8 700					8 700
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	287 687		35 111		150	322 648
TOTAL		17 978 857		407 741	102 322	150	18 284 125

Le mali technique de la SCI Lutin a été affecté au terrain de la SCI Lutin pour un montant de 94 305 €.

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Élément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/05/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	75 044	4 855		79 899
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	75 044	4 855		79 899
CORPORELLES	Terrains	357 599	31 734		389 332
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui	811 768	454 411		1 266 179
	instal. agencement aménagement	92 218	87 640		179 858
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 536 785	74 028		1 610 813
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 271 468	150 136		2 421 603
	Matériel de transport	1 210			1 210
	Matériel de bureau, mobilier	265 664	10 524		276 188
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 336 712	808 472		6 145 184
TOTAL		5 411 756	813 327		6 225 083

	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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles				477			(477)
TOTAL IMMOB INCORPORELLES				477			(477)
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels					332		(332)
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES					332		(332)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL				477	332		(809)
TOTAL GENERAL NON VENTILE						809	(809)

Annexe aux comptes annuels

Stocks et en-cours

Les stocks de marchandises ont été évalués au prix de revient dit "triple net".

Ce prix de revient est constitué :

- du prix d'achat sur factures déterminé en application du principe "premier entré, premier sorti",
- augmenté des frais accessoires d'achat,
- augmenté des frais de routage Centrale,
- diminué des ristournes sur factures,
- diminué des ristournes sur avoirs séparés,
- diminué des ristournes et prestations mensuelles et trimestrielles.

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.

Une provision a été constituée au 31/05/2019 pour une valeur de 51 246 euros.

Créances

Les créances 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.

La provision au 31/05/2019 s'élève à 13 562 euros.

Disponibilités

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

Autres postes d'actif

Les états des produits à recevoir et des charges constatées d'avance sont joints en annexe.

SAS IDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

		31/05/2019
Total des Produits à recevoir		292 138
AUTRES CREANCES		292 138
<i>Fourn. aar sur achats</i>	2 749	
<i>Fourn. aar sur fg</i>	9 000	
<i>Rfag à recevoir</i>	1 275	
<i>Cpv cgv à recevoir</i>	23 282	
<i>Crpn à recevoir</i>	1 891	
<i>Cred à recevoir</i>	100 184	
<i>Ducroire à recevoir</i>	137 102	
<i>Gfd à recevoir</i>	10 619	
<i>Int à rec. sur compte courant</i>	3 036	
<i>Divers produits à recevoir</i>	3 000	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/05/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			118 616
Charges constatées d'avance - frais généraux		79 172	
Charges constatées d'avance - marchandises		30 315	
Charges constatées d'avance retrait. ticket leclerc		9 129	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			118 616

SAS VTB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

Annexe aux comptes annuels

Passif

Capital

Le capital social, d'un montant de 104 000 euros, est composé de 6 500 actions d'une valeur nominale de 16 euros.

Son montant est resté inchangé durant l'exercice.

Variation des capitaux propres

L'état de variation des capitaux propres est joint en annexe.

Emprunts

La société a souscrit des emprunts au cours de l'exercice pour un montant de 65 327.47 euros.
Les remboursements des emprunts au cours de l'exercice se sont élevés à 1 177 910.97 euros.

Autres postes de passif

Les états des charges à payer sont joint en annexe.

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/05/2018	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/05/2019
Capital social	104 000				104 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 800 830				4 800 830
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	10 400				10 400
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 209 246	346 858			1 556 104
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	646 858	(646 858)		(200 147)	(200 147)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	1 249			(809)	440
TOTAL	6 772 583	(300 000)		(200 956)	6 271 627

Date de l'assemblée générale 30/11/2018

Dividendes attribués 300 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 300 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 6 472 583

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 6 472 583

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 (500 956)

SAS VEB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

		31/05/2019
Total des Charges à payer		1 285 530
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		8 353
<i>Emprunts - Intérêts courus</i>	3 164	
<i>Banques - Intérêts courus</i>	5 189	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		302 168
<i>Fournisseurs fnp marchandises</i>	1 386	
<i>Fournisseurs fnp fg</i>	300 782	
Dettes fiscales et sociales		856 955
<i>Provision congés payés</i>	273 582	
<i>Provision 13ème mois</i>	70 470	
<i>Provision repos compensateur</i>	9 761	
<i>Provision indemnités précarité</i>	5 927	
<i>Provision gratification</i>	76 800	
<i>Charges sociales congés payés</i>	81 454	
<i>Charges sociales 13ème mois</i>	21 155	
<i>Autres charges soc. à payer</i>	58 668	
<i>Etat charges à payer</i>	259 138	
Autres dettes		118 054
<i>Portefeuille tl</i>	91 727	
<i>Charges à payer</i>	26 327	

Annexe aux comptes annuels

Eléments communs

Synthèse des provisions

L'état des provisions est joint en annexe.

Echéance des créances et des dettes

L'état des échéances des créances et des dettes est joint en annexe.

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/05/2019
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	1 249		809	440
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES	1 249		809	440
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges		183 276		183 276
	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	1 171 345		87 851	1 083 494
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres		94 000		94 000
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 171 345	277 276	87 851	1 360 770
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	46 178	51 246	46 178	51 246
	Sur comptes clients	9 568		5	9 562
	Autres	1 390	4 000	1 390	4 000
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	57 136	55 246	47 573	64 808
TOTAL GENERAL		1 229 730	332 522	136 233	1 426 018
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			55 246 277 276	47 573 88 660	
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.					

La provision pour impôt différé porte sur la plus value d'apport d'actifs amortissables de la fusion. La provision a été constituée dans les comptes de la SCI Dolle et apportée par voie de fusion le 23/05/2017. La reprise de cette dernière n'est pas imposable car la charge n'avait pas donné lieu à déduction.

ANNEXE - Élément 5

Créances et Dettes

		31/05/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	1 426		1 426
	Autres immobilisations financières	7 274		7 274
	Clients douteux ou litigieux	10 786	10 786	
	Autres créances clients	572 682	572 682	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 350	1 350	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	284 654	262 456	22 198
	Taxes sur la valeur ajoutée	95 338	95 338	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	48 122	48 122	
	Débiteurs divers	409 966	409 966	
	Charges constatées d'avances	118 616	118 616	
	TOTAL DES CREANCES	1 550 213	1 519 315	30 898
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/05/2019	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)	707 631	707 631		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	4 910 659	1 136 167	2 455 434	1 319 058
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8 333	8 333		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 267 166	2 267 166		
	Personnel et comptes rattachés	488 437	488 437		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	293 830	293 830		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	35 672	35 672		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	265 725	265 725		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 200	1 200		
	Groupe et associés (2)	1 149	1 149		
	Autres dettes	167 858	167 858		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	9 147 659	5 373 168	2 455 434	1 319 058
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 177 911			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		65 327			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		372			

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'entreprise a été intégralement réalisé en France.

Produits et charges exceptionnels

L'état des produits et charges exceptionnels est joint en annexe.

Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

La situation latente de l'entreprise est analysée en annexe.

ANNEXE - Élément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

		31/05/2019
Total des produits exceptionnels		172 651
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		83 841
<i>Produits except. op. gestion</i>	56 062	
<i>Autres produits except.</i>	27 780	
PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL		150
<i>Prod.cession immo.financières</i>	150	
Reprises sur provisions et transferts de charges		88 660
<i>Reprise amortissement dérog.</i>	809	
<i>Repr.prov. risques charges ex</i>	87 851	
Total des charges exceptionnelles		363 090
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		85 664
<i>Charges except. op. gestion</i>	851	
<i>Pénalités amendes fiscales</i>	1 650	
<i>Autres charges except.</i>	83 163	
CHARGES EXCEPTIONNELLES EN CAPITAL		150
<i>Vnc immo. financières cédées</i>	150	
CHARGES EXCEPTIONNELLES AMORT. & PROVISI		277 276
<i>Dot.amort dérogatoires</i>		
<i>Dot.prov risques et charges</i>	277 276	
Résultat exceptionnel		(190 439)

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

		31/05/2019
ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Amortissements dérogatoires (base = 440 €)	123
	Autres	
	Plus value de fusion sur actifs amortissables (SCI Dollé) (base = 3 250 481 €)	910 134
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	910 257

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Organic (base = 5 218 €)	1 461
	Taxe sur les grandes surfaces (base = 60 884 €)	17 048
	Participation effort construction (base = 11 041 €)	3 091
	Autres	
	Eléments à imputer : déficits reportables fiscalement (base = 842 765 €)	235 974
	Reprise prov.impôt plus value de fusion non imposable (base = 1 083 494 €)	303 378
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	560 952

Annexe aux comptes annuels

Autres informations

Engagements

Les tableaux des engagements hors bilan sont joints en annexe.

Informations sociales

Effectif moyen

L'effectif moyen est joint en annexe.

Engagement sur les retraites

Les hypothèses retenues ont été les suivantes :

- prise en compte des informations de la convention collective ou du secteur concerné,
- taux d'actualisation des salaires :
 - âge de départ à la retraite : 67 ans
 - coefficient de rotation appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite afin de tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore membre du personnel à l'âge de la retraite
 - coefficient de mortalité appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite pour tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore vivant à l'âge de la retraite.
- prise en compte des rémunérations mensuelles brutes à la clôture
- prise en compte de l'ancienneté lors du départ à la retraite ainsi que du nombre d'années restant à effectuer par le salarié entre la clôture de l'exercice et son départ à la retraite.

SAS VDS et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

Annexe aux comptes annuels

Compte tenu des hypothèses retenues, la provision pour indemnités de départ à la retraite non comptabilisée est évaluée à 106 703 euros brut (charges sociales comprises) au 31/05/2019 pour l'ensemble du personnel de la société SAS SUPERMARCHÉ DOLLE.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi) pour un montant de 62 785 €.

Le CICE 2017, d'un montant total de 191 039 €, a été imputé sur le compte courant d'intégration fiscale de la société mère et a fait l'objet d'un remboursement.

Ils ont été utilisés de la manière suivante :

- augmentation de l'effectif du magasin

N'ayant pas de bénéfice fiscal, le CICE 2018, s'élevant à 153 131 € a fait l'objet d'une demande de remboursement au titre de l'exercice clos au 31/05/2019 .

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

	31/05/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés Indemnités de fin de carrière		106 703	
		106 703	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		106 703	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

SAS VEB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/05/2019
Emprunt	Nantissement FDC	Banque Edel	350 000	230 473
Emprunt	Promesse d'hypothèque	Crédit Mutuel	1 030 000	954 776
Emprunt	Nantissement FDC (7e rang)	Crédit Mutuel	1 500 000	629 545
Emprunt	Nantissement FDC (8e rang)	Crédit Mutuel	200 000	90 173
Emprunt	Hypothèque	Banque Populaire	2 250 000	254 726
Emprunts (2)	Hypothèque	BDPME	1 000 000	62 656
Emprunt	Nantissement FDC (4e rang)	Crédit Coopératif	826 325	66 239
Emprunt	Hypothèque	Crédit Coopératif	1 350 000	213 611
Emprunt	Hypothèque	Caisse d'Epargne	1 700 000	424 136
Emprunt	Nantissement FDC (9e rang)	Banque Edel	450 000	234 531
Emprunt	Nantissement FDC	Banque Populaire	500 000	436 302
Emprunt	Nantissement FDC (8e rang)	Crédit Mutuel	1 090 000	880 034
Emprunt	Nantissement FDC	BPI	500 000	430 294
		TOTAL	12 746 325	4 907 496

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

	31/05/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		9	
Professions intermédiaires		11	
Employés		114	
Ouvriers			
TOTAL		134	