

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 01/03/2022 sous le numéro de dépôt 2471

Duplicata

GREFFE DU
TRIBUNAL JUDICIAIRE
DE MULHOUSE (68061)

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

RECEPISSE DE DEPOT

ORION AVOCATS ET CONSEILS - Laurie
DURAND

7 QUAI JACQUES STURM
67000 Strasbourg

V/REF :

N/REF : 84 B 17 / 2022-B-2471

Le greffier du tribunal judiciaire de Mulhouse certifie qu'il a reçu le 24/02/2022,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/05/2021.

Concernant la société

SOKING
Société par actions simplifiée
rue d'Illzach
68260 Kingersheim

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2022-B-2471 le 01/03/2022

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

Fait à MULHOUSE le 01/03/2022,

LE GREFFIER



SOKING

Société par Actions Simplifiée au Capital de 104 000 Euros

Siège Social : Rue d'Illzach

68260 KINGERSHEIM

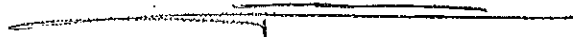
328 802 004 R.C.S. MULHOUSE

Bilan et annexes de l'exercice

clos le 31/05/2021

Copie certifiée conforme

Le président

A handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke with a small vertical tick at the end.

BILAN - ACTIF

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

ACTIF	Valeurs au 31/05/21			Valeurs au 31/05/20
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	80 636,54	79 919,61	716,93	3 177,39
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	4 593 512,62	378 140,29	4 215 372,33	4 249 806,02
Constructions	7 645 438,78	2 545 435,87	5 100 002,91	5 651 744,49
Installations tech., matériel et outillages industriels	1 732 425,66	1 522 814,64	209 611,02	240 258,66
Autres immobilisations corporelles	3 619 385,06	2 821 817,23	797 567,83	898 690,38
Immobilisations corporelles en cours	250 226,27		250 226,27	
Avances et acomptes	19 249,20		19 249,20	1 390,52
Immobilisations financières (2)				
Participations	22 593,65		22 593,65	22 593,65
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	360 007,00		360 007,00	325 856,00
Prêts	1 425,70		1 425,70	1 425,70
Autres immobilisations financières	7 274,25		7 274,25	7 274,25
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	18 332 174,73	7 348 127,64	10 984 047,09	11 402 217,06
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 775 481,69	87 506,00	1 687 975,69	1 661 794,80
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	530 924,63	6 344,76	524 579,87	379 618,37
Autres créances (3)	486 823,66		486 823,66	543 828,14
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	1 599 003,78		1 599 003,78	1 143,75
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 110 795,27		1 110 795,27	1 557 531,47
Charges constatées d'avance (3)	131 589,08		131 589,08	92 453,84
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 634 618,11	93 850,76	5 540 767,35	4 236 370,37
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	23 966 792,84	7 441 978,40	16 524 814,44	15 638 587,43

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

125 570,00



BILAN - PASSIF

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

PASSIF	Valeurs au 31/05/21	Valeurs au 31/05/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 104 000,00)	104 000,00	104 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	4 800 830,25	4 800 830,25
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	10 400,00	10 400,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 399 199,80	1 355 957,18
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	853 581,64	993 242,62
SITUATION NETTE	7 168 011,69	7 264 430,05
Subventions d'investissement	4 394,52	
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7 172 406,21	7 264 430,05
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	387 537,29	239 740,00
Provisions pour charges	762 545,58	836 340,31
TOTAL PROVISIONS	1 150 082,87	1 076 080,31
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 664 362,82	3 302 157,25
Emprunts et dettes financières diverses (3)	507 381,56	310 107,10
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 315 495,60	2 413 028,37
Dettes fiscales et sociales	1 561 275,10	1 093 745,09
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	6 692,95	46 410,12
Autres dettes	146 839,83	132 629,14
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	277,50	
TOTAL DETTES	8 202 325,36	7 298 077,07
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	16 524 814,44	15 638 587,43

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

2 820 997,94

5 381 327,42

2 471 749,42

4 826 328,00



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

	Du 01/06/20 Au 31/05/21	% CA	Du 01/06/19 Au 31/05/20	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	30 676 454,41	87,45	29 692 745,45	85,68	983 708,96	3,31
Production vendue (biens et services)	4 402 729,12	12,55	4 960 672,00	14,32	-557 942,88	-11,25
Montant net du chiffre d'affaires	35 079 183,53	100,00	34 653 417,45	100,00	425 766,08	1,23
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	24 502,54	0,07	2 062,50	0,01	22 440,04	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	503 508,13	1,44	520 954,93	1,50	-17 446,80	-3,35
Autres produits	325 202,91	0,93	331 070,68	0,96	-5 867,77	-1,77
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	35 932 397,11	102,43	35 507 505,56	102,46	424 891,55	1,20
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	26 812 571,25	76,43	25 423 997,73	73,37	1 388 573,52	5,46
Variation de stocks	22 463,11	0,06	1 253 674,51	3,62	-1 231 211,40	-98,21
Achats de matières premières et autres approvisionnements	67 762,82	0,19	51 670,21	0,15	16 092,61	31,14
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	2 364 570,06	6,74	2 463 832,05	7,11	-99 261,99	-4,03
Impôts, taxes et versements assimilés	497 296,74	1,42	517 557,26	1,49	-20 260,52	-3,91
Salaires et traitements	2 885 899,91	8,23	2 959 201,05	8,54	-73 301,14	-2,48
Charges sociales	728 666,36	2,08	724 255,17	2,09	4 411,19	0,61
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	857 449,83	2,44	821 452,87	2,37	35 996,96	4,38
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.			259 574,13	0,75	-259 574,13	-100,00
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	87 506,00	0,25	85 189,51	0,25	2 316,49	2,72
Dotations aux provisions						
Autres charges	10 618,94	0,03	32 226,88	0,09	-21 607,94	-67,05
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	34 334 805,02	97,88	34 592 631,37	99,82	-257 826,35	-0,75
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 597 592,09	4,55	914 874,19	2,64	682 717,90	74,62
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE- SUITE

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

	Du 01/06/20 Au 31/05/21	% CA	Du 01/06/19 Au 31/05/20	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	14 031,42	0,04	913,35		13 118,07	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	14 031,42	0,04	913,35		13 118,07	
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	220 000,00	0,63			220 000,00	
Intérêts et charges assimilées (4)	44 559,73	0,13	65 829,67	0,19	-21 269,94	-32,31
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	264 559,73	0,75	65 829,67	0,19	198 730,06	301,89
RÉSULTAT FINANCIER	-250 528,31	-0,71	-64 916,32	-0,19	-185 611,99	-285,93
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 347 063,78	3,84	849 957,87	2,45	497 105,91	58,49
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	2 450,98	0,01	87 741,89	0,25	-85 290,91	-97,21
Sur opérations en capital	2 273,15	0,01	257,00		2 016,15	784,49
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	195 153,73	0,56	285 129,77	0,82	-89 976,04	-31,56
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	199 877,86	0,57	373 128,66	1,08	-173 250,80	-46,43
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	21 419,64	0,06	4 399,36	0,01	17 020,28	386,88
Sur opérations en capital	15 397,78	0,04			15 397,78	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	65 318,58	0,19	85 453,55	0,25	-20 134,97	-23,56
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	102 136,00	0,29	89 852,91	0,26	12 283,09	13,67
RESULTAT EXCEPTIONNEL	97 741,86	0,28	283 275,75	0,82	-185 533,89	-65,50
Participation des salariés aux résultats	196 363,00	0,56	35 556,00	0,10	160 807,00	452,26
Impôt sur les bénéfices	394 861,00	1,13	104 435,00	0,30	290 426,00	278,09
TOTAL DES PRODUITS	36 146 306,39	103,04	35 881 547,57	103,54	264 758,82	0,74
TOTAL DES CHARGES	35 292 724,75	100,61	34 888 304,95	100,68	404 419,80	1,16
Bénéfice ou Perte	853 581,64	2,43	993 242,62	2,87	-139 660,98	-14,06

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

3 253,00

6 756,00



ANNEXE COMPTABLE

En Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2021 dont le total est de 16 524 814,44 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 853 581,64 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2020 au 31/05/2021.

Ces comptes annuels ont été établis le 17/08/2021.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

* Epidémie de la Covid-19

À partir du mois de mars 2020, le Gouvernement a pris des mesures afin de lutter contre l'épidémie de la Covid-19 avec la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23/03/2020.

Les informations données ci-après portent sur les seuls effets de l'événement jugés pertinents sur les comptes de résultat et de bilan et non sur l'ensemble de ceux-ci selon l'approche ciblée autorisée par l'Autorité des normes comptables.

L'ensemble des charges et produits liés à l'épidémie ont été constatés en résultat d'exploitation conformément aux recommandations précitées de l'Autorité des normes comptables.

Impacts (bruts si indiqués chiffrés) de la crise :

- Des coûts supplémentaires ont été engagés pour assurer la sécurité des salariés et des clients (achats de masques, gants, gels hydroalcooliques, tests, coût de désinfection des locaux, agents de sécurité, mise en place de séparations, nettoyage régulier des chariots...)

Du 4 novembre au 28 novembre 2020 :

- En raison de leur nature, les rayons relatifs à des produits « non essentiels » (cafétéria, bazar sauf quincaillerie et bricolage, textile sauf puériculture et habits nouveaux nés, technique sauf informatique et télécommunications, culturel sauf papeterie et presse) ont dû fermer et par conséquent n'ont pas générés de chiffre d'affaires durant cette période.

A compter du mois de janvier 2021 :

- L'entreprise a également été contrainte d'appliquer le couvre-feu, entraînant ainsi une diminution de ses horaires d'ouverture au public.
- La cafétéria a dû fermer ses portes au public en date du 5 avril et ce jusqu'au 9 juin.

Cependant, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 31/05/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Fonds commercial :

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.

Au 31/05/2020 ce fonds de commerce a été intégralement déprécié du fait du projet de destruction envisagé par la Direction de la société SOKING.

Ce projet ayant été mené à terme durant l'exercice sous revue, le fonds de commerce relatif à la station de lavage a été sorti de l'actif de la société pour sa valeur nette égale à zéro (Valeur brute : 259 574,13€, Dépréciation : 259 574,13).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

Amortissements des biens décomposables :

Les biens décomposables sont amortis sur la durée réelle d'utilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	7 à 15 ans ans
- Agencement et aménagement des constructions	7 à 15 ans ans
- Matériels et outillages	1 à 10 ans ans
- Agenc. et aménag. terrain	5 à 10 ans ans
- Agenc. et aménag. station s.	5 à 15 ans ans
- Agencement aménagement divers	3 à 20 ans ans
- Matériel de transport	3 à 4 ans ans
- Matériel de bureau et inf.	1 à 10 ans ans
- Mobilier	5 à 10 ans ans

En Euro

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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 provision pour dépréciation 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 31/05/2021.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du prix d'achat triple net".

Ce prix d'achat comprend :

- le prix d'achat sur factures déterminé en application du dernier prix d'achat,
- augmenté des frais accessoires d'achat,
- diminué des ristournes sur facture,
- diminué des ristournes par avoir séparé,
- diminué des ristournes mensuelles ou trimestrielles,
- diminué des accords commerciaux,
- augmenté des frais de logistiques pour les achats en provenance de la Centrale d'achats.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé. Au 31/05/2021 cette provision s'élève à 87 506 euros.

CRÉANCES

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

La provision au 31/05/2021 s'élève à 6 345 euros.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
Licences et logiciels inform.	716,93
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	716,93

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations			
					suite à réévaluation	acquisitions		
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	344 578,67				
CORPORELLES	Terrains			4 651 909,72				
	Constructions	Sur sol propre		6 870 580,60				
		Sur sol d'autrui						
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.			777 771,95				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			1 875 792,24			48 634,69	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers					3 204 192,82	46 521,53
		Matériel de transport					40 949,90	57 728,09
		Matériel de bureau & mobilier informatique					288 050,76	15 719,67
	Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours					250 226,27			
Avances et acomptes			1 390,52		19 249,20			
TOTAL				17 710 638,51	438 079,45			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations			22 593,65				
	Autres titres immobilisés			325 856,00		34 151,00		
	Prêts et autres immobilisations financières			8 699,95				
TOTAL				357 149,60	34 151,00			
TOTAL GENERAL				18 412 366,78	472 230,45			
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
				par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL		263 942,13	80 636,54		
CORPORELLES	Terrains				58 397,10	4 593 512,62		
	Constructions	Sur sol propre				6 870 580,60		
		Sur sol d'autrui						
	Inst. gal. agen. amé. cons			2 913,76	774 858,19			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			192 001,27	1 732 425,66			
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			18 252,21	3 232 462,14		
		Matériel de transport			1 209,50	97 468,49		
		Mat. bureau, inform., mobilier			14 316,00	289 454,43		
	Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours					250 226,27			
Avances et acomptes			1 390,52		19 249,20			
TOTAL				1 390,52	287 089,84	17 860 237,60		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations					22 593,65		
	Autres titres immobilisés					360 007,00		
	Prêts & autres immob. financières					8 699,95		
TOTAL						391 300,60		
TOTAL GENERAL				1 390,52	551 031,97	18 332 174,74		



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	81 827,15	2 460,46	4 368,00	79 919,61
Terrains		402 103,70	19 035,91	42 999,32	378 140,29
Constructions	Sur sol propre	1 720 592,24	454 413,17		2 175 005,41
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	276 015,81	97 328,41	2 913,76	370 430,46
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 635 533,58	79 282,33	192 001,27	1 522 814,64
	Inst. générales agencem. amén.	2 361 131,62	196 074,23	18 252,21	2 538 953,64
Autres immob. corporelles	Matériel de transport	5 673,49	16 439,83	1 209,50	20 903,82
	Mat. bureau et informatiq., mob.	267 697,99	8 577,78	14 316,00	261 959,77
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		6 668 748,43	871 151,66	271 692,06	7 268 208,03
TOTAL GENERAL		6 750 575,58	873 612,12	276 060,06	7 348 127,64

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS		REPRISES			Mouv. net des amortis fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	
Frais d'établissements	TOTAL						
A. Immob. incorpor.	TOTAL						
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer						
Primes de remboursement des obligations						



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	259 574,13		259 574,13	
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immob. corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL	259 574,13		259 574,13	
Stocks	136 150,00	87 506,00	136 150,00	87 506,00
Créances	6 344,76			6 344,76
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	402 068,89	87 506,00	395 724,13	93 850,76

La sortie du fonds de commerce relative à l'activité de station de lavage arrêtée, a été comptabilisée par la sortie de la valeur nette. Ainsi la diminution de la dépréciation pour 259 574,13€ ne coïncide pas avec un compte de produits pour reprise.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

TABEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	145 740,00	49 156,29	121 359,00	73 537,29
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts	836 340,31		73 794,73	762 545,58
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	94 000,00	220 000,00		314 000,00
TOTAL		1 076 080,31	269 156,29	195 153,73	1 150 082,87
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles	259 574,13	259 574,13	
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours	136 150,00	87 506,00	136 150,00	87 506,00
	Sur comptes clients	6 344,76			6 344,76
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL		402 068,89	87 506,00	395 724,13	93 850,76
TOTAL GÉNÉRAL		1 478 149,20	356 662,29	590 877,86	1 243 933,63
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		87 506,00	136 150,00	
	- financières		220 000,00		
	- exceptionnelles		49 156,29	195 153,73	

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée



En Euro

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges provisionnées pour 1 150 083 euros au 31 mai 2021 correspondent :

- * pour 73 537 euros à des litiges sociaux ;
- * pour 94 000 euros à une assignation diligentée à l'encontre du Galec : la condamnation sera, le cas échéant, répercutée sur chacun des adhérents ;
- * pour 220 000 euros à un risque de perte du fait d'une fraude financière sur un placement en cours ;
- * pour 762 546 euros à une imposition différée.

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	1 797 944,80		22 463,11	1 775 481,69
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	1 797 944,80		22 463,11	1 775 481,69

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	1 425,70		1 425,70
	Autres immobilisations financières	7 274,25		7 274,25
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	7 592,78	7 592,78	
	Autres créances clients	523 331,85	523 331,85	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	336,90	336,90	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 749,98	1 749,98	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	100 518,51	100 518,51	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	Autres impôts, taxes & versements assimilés		
	Divers	463,43	463,43	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	383 754,84	383 754,84	
	Charges constatées d'avance	131 589,08	131 589,08	
TOTAUX		1 158 037,32	1 149 337,37	8 699,95
Renvois (1) (2)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS HOLDISSE
SIREN : 423 121 169
Société au capital de 40 000€
Adresse du siège social : 13 rue d'Aguesseau - 75008 PARIS

ENTREPRISES LIÉES

Les entreprises liées susceptibles d'être incluses par intégration globale dans un même ensemble consolidable sont à la fin de l'exercice sous revue :

- * SAS HOLDISSE
- * SAS ISSREDIS

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	131 589,08
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	131 589,08

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	50 154,60
Disponibilités	2 621,91
TOTAL	52 776,51

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	6 500,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	6 500,00	16,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		993 242,62
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		993 242,62
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	43 242,62
Dividendes		950 000,00
Autres répartitions		
Report à nouveau		
TOTAL DES AFFECTATIONS		993 242,62

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	104 000,00			104 000,00
Primes liées au capital social	4 800 830,25			4 800 830,25
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	10 400,00			10 400,00
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 355 957,18	43 242,62		1 399 199,80
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	993 242,62	853 581,64	993 242,62	853 581,64
Subventions d'investissement		5 000,00	605,48	4 394,52
Provisions réglementées				
TOTAL	7 264 430,05	901 824,26	993 848,10	7 172 406,21

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

ACCROISSEMENT ET ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

- Conformément aux dispositions de l'article 39 decies du CGI, la Société a identifié les investissements concernés par la déduction exceptionnelle de 40% de la valeur des biens acquis entrant dans le champ d'application de ce texte. La déduction de 40% sur les investissements concernés représente au global 70 211 euros. La déduction exceptionnelle pratiquée sur le présent résultat fiscal est de 7 862 euros. Le solde restant à déduire sur la durée des différents plans d'amortissement se monte à 37 115 euros.

- L'imposition différée sur 15 ans (2017-2032) de la plus-value de fusion avec la SCI DOLLE sur des immobilisations amortissables n'est pas indiquée dans le tableau ci-après car l'imposition correspondante a été comptabilisée par l'intermédiaire d'une provision pour impôts.

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	35 556,00		160 807,00		196 363,00	
- contribution sociale de solidarité	10 053,00		1 396,00		11 449,00	
- autres	67 036,00		1 196,00		68 232,00	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres	44 977,00			7 862,00	37 115,00	
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	157 622,00		163 399,00	7 862,00	13 159,00	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

- Réserve spéciale des profits de construction
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion
- Autres

--	--	--

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine	2 620,97	2 620,97		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	3 661 741,85	846 076,54	2 333 603,17	482 062,14
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		5 332,63		5 332,63	
Fournisseurs & comptes rattachés		2 315 495,60	2 315 495,60		
Personnel & comptes rattachés		725 546,45	725 546,45		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		262 598,95	262 598,95		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	274 136,00	274 136,00		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	43 915,05	43 915,05		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	255 078,65	255 078,65		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		6 692,95	6 692,95		
Groupe & associés (2)		502 048,93	502 048,93		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		146 839,83	146 839,83		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		277,50	277,50		
TOTAUX		8 202 325,36	5 381 327,42	2 338 935,80	482 062,14
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 590 000,00			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 426 516,00			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés	204,62			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	277,50
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	277,50

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 282,47
Emprunts et dettes financières divers	3 159,99
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	451 426,71
Dettes fiscales et sociales	1 138 339,94
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	112 011,04
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 709 220,15

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 30 juin 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 159 052,52 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 0,86 %

Table de mortalité INSEE 2021

Départ volontaire à 67 ans

Taux de turn over

Turn over "faible" pour les

cadres et "moyen" pour autres

La méthode retenue dans le cadre de cette évaluation est la méthode des unités de crédit projetées (ou méthode du prorata des droits au terme). Cette méthode est définie par la norme comptable IAS 19 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme US GAAP). Elle est conforme à la recommandation 2003 R-01 du CNC.

Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de dette actuarielle. Le taux d'actualisation retenu dans le cadre de cette évaluation correspond au taux IBOXX Corporates AA (Indexco.com).

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus	2 294 603,47					2 294 603,47
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	159 052,52					159 052,52
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	2 294 603,4					2 294 603,47
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	159 052,52					159 052,52
TOTAL	2 453 655,9					2 453 655,99



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

ENGAGEMENTS REÇUS

Néant.

ENGAGEMENTS RÉCIPROQUES

Néant.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Voir le détail dans les "Autres documents".

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 294 603,00	2 294 603,00
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	2 294 603,00	2 294 603,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

COMMISSAIRES AUX COMPTES

* M. Arnaud Bodier
10 place du capitaine Dreyfus
68000 Colmar

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	12 365	22 135
TOTAL	12 365,00	22 135,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

LES EFFECTIFS

	31/05/2021	31/05/2020
Personnel salarié :	136,71	139,08
Ingénieurs et cadres	5,00	5,17
Agents de maîtrise	14,06	11,43
Employés et techniciens	117,65	122,48
Ouvriers		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

CHIFFRE D'AFFAIRES

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

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 597 592,09	1 778 458,09	392 730,00	1 204 862,09
RÉSULTAT FINANCIER	-250 528,31	-244 593,31	-68 486,00	-182 042,31
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	97 741,86	287 759,86	80 573,00	17 168,86
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-196 363,00	-35 556,00	-9 956,00	-186 407,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Charges except. s/op. gestion	30	
Contraventions routières	260	
Crédit impôt mécénat 2015 perdu	4 845	
Redressement FPC 2017-2019	9 772	
Autres charges except. s/op. gestion	6 513	
Val. nette s/immob.corp.sorties	15 398	
Dot.aux amort. exceptionnels	16 162	
Dot.aux prov. exceptionnelles	49 156	
Produits except. s/op. gestion		1 431
Autres produits except. s/op. gestion		1 020
Produits de cession s/immob. corp.		1 668
Quote part subv.invest.virée résultat		605
Reprise s/prov. risques et ch. except.		195 154
TOTAL	102 136	199 878

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
Refacturations s/mise à disposition de personnel	40 401		
Dons en nature	282 119		
Remboursements s/sinistres locations	5 606		
Remboursements assurances autres	29 880		
Remboursements s/formation du pers.	981		
Remboursements C.I.F.	8 263		
Remboursement frais de port	108		
TOTAL	367 358,13		

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 25 NOVEMBRE 2021

TROISIEME RESOLUTION

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

Montant des sommes à affecter :

- Bénéfice comptable 853 581,64 Euros

Affectation

- Au poste "Autres Réserves" 53 581,64 Euros
- Aux Associés, un dividende de 800 000,00 Euros

Le revenu procuré à chaque action s'élèvera à CENT VINGT-TROIS EUROS ET HUIT CENTIMES (123,08 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 2 janvier 2022.

A ce jour, nous vous rappelons que les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	369,23 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	799 618,28 €

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant 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.
2019/2020	438,45 €	949 536,55 €
2018/2019	0 €	0 €
2017/2018	138,45 €	299 836,55 €

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE.

Certifié conforme par le Président

M. Frédéric BELIN



Arnaud BODIER

5 rue des Merisiers - ZAC Les Erlen
68920 WETTOLSHEIM

Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de COLMAR

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 Mai 2021

SOKING

Société par actions simplifiée au capital de 104 000 €

Siège social : Rue d'Illzach

68260 KINGERSHEIM

R.C.S : MULHOUSE 328 802 004

SOKING

Société par actions simplifiée au capital de 104 000 €

Rue d'Illzach

68260 KINGERSHEIM

RCS MULHOUSE 328 802 004

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 Mai 2021

A l'assemblée générale de la société SOKING,

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

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.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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.

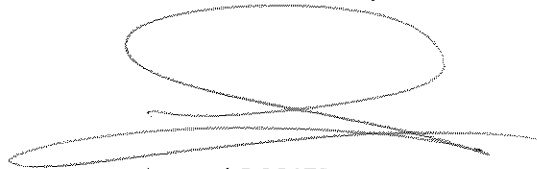
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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.

Wettolsheim, le 10 novembre 2021

Le Commissaire aux comptes

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'S' shape with a horizontal line crossing it, followed by a long, sweeping underline.

Arnaud BODIER

COMPTES ANNUELS



BILAN - ACTIF

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

ACTIF

	Valeurs au 31/05/21		Valeurs au 31/05/20	
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	80 636,54	79 919,61	716,93	3 177,39
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	4 593 512,62	378 140,29	4 215 372,33	4 249 806,02
Constructions	7 645 438,78	2 545 435,87	5 100 002,91	5 651 744,49
Installations tech., matériel et outillages industriels	1 732 425,66	1 522 814,64	209 611,02	240 258,66
Autres immobilisations corporelles	3 619 385,06	2 821 817,23	797 567,83	898 690,38
Immobilisations corporelles en cours	250 226,27		250 226,27	
Avances et acomptes	19 249,20		19 249,20	1 390,52
Immobilisations financières (2)				
Participations	22 593,65		22 593,65	22 593,65
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	360 007,00		360 007,00	325 856,00
Prêts	1 425,70		1 425,70	1 425,70
Autres immobilisations financières	7 274,25		7 274,25	7 274,25
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	18 332 174,73	7 348 127,64	10 984 047,09	11 402 217,06
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et fins				
Marchandises	1 775 481,69	87 506,00	1 687 975,69	1 661 794,80
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	530 924,63	6 344,76	524 579,87	379 618,37
Autres créances (3)	486 823,66		486 823,66	543 828,14
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	1 599 003,78		1 599 003,78	1 143,75
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 110 795,27		1 110 795,27	1 557 531,47
Charges constatées d'avance (3)	131 589,08		131 589,08	92 453,84
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 634 618,11	93 850,76	5 540 767,35	4 236 370,37
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	23 966 792,84	7 441 978,40	16 524 814,44	15 638 587,43

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

125 570,00

BILAN - PASSIF

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/05/21	Valeurs au 31/05/20
Capital (dont versé : 104 000,00)	104 000,00	104 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	4 800 830,25	4 800 830,25
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	10 400,00	10 400,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 399 199,80	1 355 957,18
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	853 581,64	993 242,62
SITUATION NETTE	7 168 011,69	7 264 430,05
Subventions d'investissement	4 394,52	
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7 172 406,21	7 264 430,05

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques	387 537,29	239 740,00
Provisions pour charges	762 545,58	836 340,31
TOTAL PROVISIONS	1 150 082,87	1 076 080,31

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 664 362,82	3 302 157,25
Emprunts et dettes financières diverses (3)	507 381,56	310 107,10
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 315 495,60	2 413 028,37
Dettes fiscales et sociales	1 561 275,10	1 093 745,09
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	6 692,95	46 410,12
Autres dettes	146 839,83	132 629,14
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	277,50	
TOTAL DETTES	8 202 325,36	7 298 077,07

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

16 524 814,44 15 638 587,43

(1) Dont à plus d'un an

2 820 997,94

2 471 749,42

(1) Dont à moins d'un an

5 381 327,42

4 826 328,00

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

	Du 01/06/20 Au 31/05/21	% CA	Du 01/06/19 Au 31/05/20	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	30 676 454,41	87,45	29 692 745,45	85,68	983 708,96	3,31
Production vendue (biens et services)	4 402 729,12	12,55	4 960 672,00	14,32	-557 942,88	-11,25
Montant net du chiffre d'affaires	35 079 183,53	100,00	34 653 417,45	100,00	425 766,08	1,23
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	24 502,54	0,07	2 062,50	0,01	22 440,04	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	503 508,13	1,44	520 954,93	1,50	-17 446,80	-3,35
Autres produits	325 202,91	0,93	331 070,68	0,96	-5 867,77	-1,77
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	35 932 397,11	102,43	35 507 505,56	102,46	424 891,55	1,20
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	26 812 571,25	76,43	25 423 997,73	73,37	1 388 573,52	5,46
Variation de stocks	22 463,11	0,06	1 253 674,51	3,62	-1 231 211,40	-98,21
Achats de matières premières et autres approvisionnements	67 762,82	0,19	51 670,21	0,15	16 092,61	31,14
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	2 364 570,06	6,74	2 463 832,05	7,11	-99 261,99	-4,03
Impôts, taxes et versements assimilés	497 296,74	1,42	517 557,26	1,49	-20 260,52	-3,91
Salaires et traitements	2 885 899,91	8,23	2 959 201,05	8,54	-73 301,14	-2,48
Charges sociales	728 666,36	2,08	724 255,17	2,09	4 411,19	0,61
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	857 449,83	2,44	821 452,87	2,37	35 996,96	4,38
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.			259 574,13	0,75	-259 574,13	-100,00
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	87 506,00	0,25	85 189,51	0,25	2 316,49	2,72
Dotations aux provisions						
Autres charges	10 618,94	0,03	32 226,88	0,09	-21 607,94	-67,05
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	34 334 805,02	97,88	34 592 631,37	99,82	-257 826,35	-0,75
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 597 592,09	4,55	914 874,19	2,64	682 717,90	74,62
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

K

KAPPA Consultants

Voir l'attestation de l'expert comptable



7/165

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE- SUITE

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

	Du 01/06/20 Au 31/05/21	% CA	Du 01/06/19 Au 31/05/20	% CA	Variation en valeur en %	
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	14 031,42	0,04	913,35		13 118,07	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	14 031,42	0,04	913,35		13 118,07	
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	220 000,00	0,63			220 000,00	
Intérêts et charges assimilées (4)	44 559,73	0,13	65 829,67	0,19	-21 269,94	-32,31
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	264 559,73	0,75	65 829,67	0,19	198 730,06	301,89
RÉSULTAT FINANCIER	-250 528,31	-0,71	-64 916,32	-0,19	-185 611,99	-285,93
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 347 063,78	3,84	849 957,87	2,45	497 105,91	58,49
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	2 450,98	0,01	87 741,89	0,25	-85 290,91	-97,21
Sur opérations en capital	2 273,15	0,01	257,00		2 016,15	784,49
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	195 153,73	0,56	285 129,77	0,82	-89 976,04	-31,56
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	199 877,86	0,57	373 128,66	1,08	-173 250,80	-46,43
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	21 419,64	0,06	4 399,36	0,01	17 020,28	386,88
Sur opérations en capital	15 397,78	0,04			15 397,78	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	65 318,58	0,19	85 453,55	0,25	-20 134,97	-23,56
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	102 136,00	0,29	89 852,91	0,26	12 283,09	13,67
RESULTAT EXCEPTIONNEL	97 741,86	0,28	283 275,75	0,82	-185 533,89	-65,50
Participation des salariés aux résultats	196 363,00	0,56	35 556,00	0,10	160 807,00	452,26
Impôt sur les bénéfices	394 861,00	1,13	104 435,00	0,30	290 426,00	278,09
TOTAL DES PRODUITS	36 146 306,39	103,04	35 881 547,57	103,54	264 758,82	0,74
TOTAL DES CHARGES	35 292 724,75	100,61	34 888 304,95	100,68	404 419,80	1,16
Bénéfice ou Perte	853 581,64	2,43	993 242,62	2,87	-139 660,98	-14,06

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

3 253,00

6 756,00

K

KAPPA Consultants

Voir l'attestation de l'expert comptable



8/165

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2021 dont le total est de 16 524 814,44 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 853 581,64 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2020 au 31/05/2021.

Ces comptes annuels ont été établis le 17/08/2021.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

* Epidémie de la Covid-19

À partir du mois de mars 2020, le Gouvernement a pris des mesures afin de lutter contre l'épidémie de la Covid-19 avec la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23/03/2020.

Les informations données ci-après portent sur les seuls effets de l'événement jugés pertinents sur les comptes de résultat et de bilan et non sur l'ensemble de ceux-ci selon l'approche ciblée autorisée par l'Autorité des normes comptables.

L'ensemble des charges et produits liés à l'épidémie ont été constatés en résultat d'exploitation conformément aux recommandations précitées de l'Autorité des normes comptables.

Impacts (bruts si indiqués chiffrés) de la crise :

- Des coûts supplémentaires ont été engagés pour assurer la sécurité des salariés et des clients (achats de masques, gants, gels hydroalcooliques, tests, coût de désinfection des locaux, agents de sécurité, mise en place de séparations, nettoyage régulier des chariots...)

Du 4 novembre au 28 novembre 2020 :

- En raison de leur nature, les rayons relatifs à des produits « non essentiels » (cafétéria, bazar sauf quincaillerie et bricolage, textile sauf puériculture et habits nouveaux nés, technique sauf informatique et télécommunications, culturel sauf papeterie et presse) ont dû fermer et par conséquent n'ont pas générés de chiffre d'affaires durant cette période.

A compter du mois de janvier 2021 :

- L'entreprise a également été contrainte d'appliquer le couvre-feu, entraînant ainsi une diminution de ses horaires d'ouverture au public.
- La cafétéria a dû fermer ses portes au public en date du 5 avril et ce jusqu'au 9 juin.

Cependant, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 31/05/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

K

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Fonds commercial :

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.

Au 31/05/2020 ce fonds de commerce a été intégralement déprécié du fait du projet de destruction envisagé par la Direction de la société SOKING.

Ce projet ayant été mené à terme durant l'exercice sous revue, le fonds de commerce relatif à la station de lavage a été sorti de l'actif de la société pour sa valeur nette égale à zéro (Valeur brute : 259 574,13€, Dépréciation : 259 574,13).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

Amortissements des biens décomposables :

Les biens décomposables sont amortis sur la durée réelle d'utilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	7 à 15 ans ans
- Agencement et aménagement des constructions	7 à 15 ans ans
- Matériels et outillages	1 à 10 ans ans
- Agenc. et aménag. terrain	5 à 10 ans ans
- Agenc. et aménag. station s.	5 à 15 ans ans
- Agencement aménagement divers	3 à 20 ans ans
- Matériel de transport	3 à 4 ans ans
- Matériel de bureau et inf.	1 à 10 ans ans
- Mobilier	5 à 10 ans ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

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 31/05/2021.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du prix d'achat triple net".

Ce prix d'achat comprend :

- le prix d'achat sur factures déterminé en application du dernier prix d'achat,
- augmenté des frais accessoires d'achat,
- diminué des ristournes sur facture,
- diminué des ristournes par avoir séparé,
- diminué des ristournes mensuelles ou trimestrielles,
- diminué des accords commerciaux,
- augmenté des frais de logistiques pour les achats en provenance de la Centrale d'achats.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé. Au 31/05/2021 cette provision s'élève à 87 506 euros.

CRÉANCES

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

La provision au 31/05/2021 s'élève à 6 345 euros.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
Licences et logiciels inform.	716,93
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	716,93

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	344 578,67		
	Terrains		4 651 909,72		
	Sur sol propre		6 870 580,60		
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.		777 771,95		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 875 792,24		48 634,69
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		3 204 192,82		46 521,53
	Autres immos corporelles		40 949,90		57 728,09
CORPORELLES	Matériel de bureau & mobilier informatique		288 050,76		15 719,67
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				250 226,27
	Avances et acomptes		1 390,52		19 249,20
		TOTAL	17 710 638,51		438 079,45
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		22 593,65		
	Autres titres immobilisés		325 856,00		34 151,00
	Prêts et autres immobilisations financières		8 699,95		
		TOTAL	357 149,60		34 151,00
TOTAL GENERAL			18 412 366,78		472 230,45

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		263 942,13	80 636,54	
	Terrains			58 397,10	4 593 512,62	
	Sur sol propre				6 870 580,60	
	Constructions					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons			2 913,76	774 858,19	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			192 001,27	1 732 425,66	
	Inst. gal. agen. amé. divers			18 252,21	3 232 462,14	
	Autres immos corporelles			1 209,50	97 468,49	
CORPORELLES	Mat. bureau, inform., mobilier			14 316,00	289 454,43	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours				250 226,27	
	Avances et acomptes		1 390,52		19 249,20	
		TOTAL	1 390,52	287 089,84	17 860 237,60	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				22 593,65	
	Autres titres immobilisés				360 007,00	
	Prêts & autres immob. financières				8 699,95	
		TOTAL			391 300,60	
TOTAL GENERAL			1 390,52	551 031,97	18 332 174,74	



K

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	81 827,15	2 460,46	4 368,00	79 919,61
Terrains		402 103,70	19 035,91	42 999,32	378 140,29
Constructions	Sur sol propre	1 720 592,24	454 413,17		2 175 005,41
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	276 015,81	97 328,41	2 913,76	370 430,46
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 635 533,58	79 282,33	192 001,27	1 522 814,64
	Inst. générales agencem. amén.	2 361 131,62	196 074,23	18 252,21	2 538 953,64
Autres immos corporelles	Matériel de transport	5 673,49	16 439,83	1 209,50	20 903,82
	Mat. bureau et informatiq., mob.	267 697,99	8 577,78	14 316,00	261 959,77
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	6 668 748,43	871 151,66	271 692,06	7 268 208,03
	TOTAL GENERAL	6 750 575,58	873 612,12	276 060,06	7 348 127,64

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS		DOTATIONS			REPRISES		Mouv. net des
AMORTISSABLES	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor. TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	259 574,13		259 574,13	
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immob. corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL	259 574,13		259 574,13	
Stocks	136 150,00	87 506,00	136 150,00	87 506,00
Créances	6 344,76			6 344,76
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	402 068,89	87 506,00	395 724,13	93 850,76

La sortie du fonds de commerce relative à l'activité de station de lavage arrêtée, a été comptabilisée par la sortie de la valeur nette. Ainsi la diminution de la dépréciation pour 259 574,13€ ne coïncide pas avec un compte de produits pour reprise.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	145 740,00	49 156,29	121 359,00	73 537,29
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts	836 340,31		73 794,73	762 545,58
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	94 000,00	220 000,00		314 000,00
	TOTAL	1 076 080,31	269 156,29	195 153,73	1 150 082,87
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	259 574,13		259 574,13	
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	136 150,00	87 506,00	136 150,00	87 506,00
	Sur comptes clients	6 344,76			6 344,76
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	402 068,89	87 506,00	395 724,13	93 850,76
	TOTAL GÉNÉRAL	1 478 149,20	356 662,29	590 877,86	1 243 933,63
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		87 506,00	136 150,00	
	Dont dotations & reprises				
	- financières		220 000,00		
	- exceptionnelles		49 156,29	195 153,73	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges provisionnées pour 1 150 083 euros au 31 mai 2021 correspondent :

- * pour 73 537 euros à des litiges sociaux ;
- * pour 94 000 euros à une assignation diligentée à l'encontre du Galec : la condamnation sera, le cas échéant, répercutée sur chacun des adhérents ;
- * pour 220 000 euros à un risque de perte du fait d'une fraude financière sur un placement en cours ;
- * pour 762 546 euros à une imposition différée.

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



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	1 797 944,80		22 463,11	1 775 481,69
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	1 797 944,80		22 463,11	1 775 481,69

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	1 425,70		1 425,70
	Autres immobilisations financières	7 274,25		7 274,25
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	7 592,78	7 592,78	
	Autres créances clients	523 331,85	523 331,85	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	336,90	336,90	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 749,98	1 749,98	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques	100 518,51	100 518,51	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	463,43	463,43	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	383 754,84	383 754,84	
	Charges constatées d'avance	131 589,08	131 589,08	
	TOTAUX	1 158 037,32	1 149 337,37	8 699,95
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS HOLDISSE
SIREN : 423 121 169
Société au capital de 40 000€
Adresse du siège social : 13 rue d'Aguesseau - 75008 PARIS

ENTREPRISES LIÉES

Les entreprises liées susceptibles d'être incluses par intégration globale dans un même ensemble consolidable sont à la fin de l'exercice sous revue :

- * SAS HOLDISSE
- * SAS ISSEDIS

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	131 589,08
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	131 589,08

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	50 154,60
Disponibilités	2 621,91
TOTAL	52 776,51

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	6 500,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	6 500,00	16,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		993 242,62
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
	TOTAL DES ORIGINES	993 242,62
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	43 242,62
Dividendes		950 000,00
Autres répartitions		
Report à nouveau		
	TOTAL DES AFFECTATIONS	993 242,62

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	104 000,00			104 000,00
Primes liées au capital social	4 800 830,25			4 800 830,25
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	10 400,00			10 400,00
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 355 957,18	43 242,62		1 399 199,80
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	993 242,62	853 581,64	993 242,62	853 581,64
Subventions d'investissement		5 000,00	605,48	4 394,52
Provisions réglementées				
TOTAL	7 264 430,05	901 824,26	993 848,10	7 172 406,21

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

ACCROISSEMENT ET ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

- Conformément aux dispositions de l'article 39 decies du CGI, la Société a identifié les investissements concernés par la déduction exceptionnelle de 40% de la valeur des biens acquis entrant dans le champ d'application de ce texte. La déduction de 40% sur les investissements concernés représente au global 70 211 euros. La déduction exceptionnelle pratiquée sur le présent résultat fiscal est de 7 862 euros. Le solde restant à déduire sur la durée des différents plans d'amortissement se monte à 37 115 euros.
- L'imposition différée sur 15 ans (2017-2032) de la plus-value de fusion avec la SCI DOLLE sur des immobilisations amortissables n'est pas indiquée dans le tableau ci-après car l'imposition correspondante a été comptabilisée par l'intermédiaire d'une provision pour impôts.

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	35 556,00		160 807,00		196 363,00	
- contribution sociale de solidarité	10 053,00		1 396,00		11 449,00	
- autres	67 036,00		1 196,00		68 232,00	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres	44 977,00			7 862,00	37 115,00	
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	157 622,00		163 399,00	7 862,00	13 159,00	

II. ÉLÉMENTS À IMPUTER

- Déicits reportables fiscalement
- Moins values à long terme
- Autres

III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE

- Réserve spéciale des plus-values à long terme
- Réserve spéciale des profits de construction
- Plus-values sur éléments d'actif non

K

KAPPA Consultants

Voir l'attestation de l'expert comptable



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

amortissables apportés lors d'une fusion

- Autres

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	2 620,97	2 620,97		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	3 661 741,85	846 076,54	2 333 603,17	482 062,14
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	5 332,63		5 332,63	
Fournisseurs & comptes rattachés	2 315 495,60	2 315 495,60		
Personnel & comptes rattachés	725 546,45	725 546,45		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	262 598,95	262 598,95		
Etat & Impôts sur les bénéfices	274 136,00	274 136,00		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	43 915,05	43 915,05		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	255 078,65	255 078,65		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	6 692,95	6 692,95		
Groupe & associés (2)	502 048,93	502 048,93		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	146 839,83	146 839,83		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	277,50	277,50		
TOTAUX	8 202 325,36	5 381 327,42	2 338 935,80	482 062,14
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 590 000,00			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 426 516,00			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	204,62			



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	277,50
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	277,50

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 282,47
Emprunts et dettes financières divers	3 159,99
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	451 426,71
Dettes fiscales et sociales	1 138 339,94
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	112 011,04
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 709 220,15

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.
Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 30 juin 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 159 052,52 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

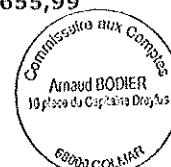
Taux d'actualisation 0,86 %
Table de mortalité INSEE 2021
Départ volontaire à 67 ans
Taux de turn over
Turn over "faible" pour les cadres et "moyen" pour autres

La méthode retenue dans le cadre de cette évaluation est la méthode des unités de crédit projetées (ou méthode du prorata des droits au terme). Cette méthode est définie par la norme comptable IAS 19 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme US GAAP). Elle est conforme à la recommandation 2003 R-01 du CNC.

Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de dette actuarielle. Le taux d'actualisation retenu dans le cadre de cette évaluation correspond au taux IBOXX Corporates AA (Indexco.com).

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles	2 294 603,47					2 294 603,47
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	2 294 603,4					2 294 603,47
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	159 052,52					159 052,52
TOTAL	2 453 655,9					2 453 655,99



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

ENGAGEMENTS REÇUS

Néant.

ENGAGEMENTS RÉCIPROQUES

Néant.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Voir le détail dans les "Autres documents".

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 294 603,00	2 294 603,00
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	2 294 603,00	2 294 603,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

COMMISSAIRES AUX COMPTES

* M. Arnaud Bodier
10 place du capitaine Dreyfus
68000 Colmar

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	12 365	22 135
TOTAL	12 365,00	22 135,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

LES EFFECTIFS

	31/05/2021	31/05/2020
Personnel salarié :	136,71	139,08
Ingénieurs et cadres	5,00	5,17
Agents de maîtrise	14,06	11,43
Employés et techniciens	117,65	122,48
Ouvriers		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

CHIFFRE D'AFFAIRES

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

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 597 592,09	1 778 458,09	392 730,00	1 204 862,09
RÉSULTAT FINANCIER	-250 528,31	-244 593,31	-68 486,00	-182 042,31
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	97 741,86	287 759,86	80 573,00	17 168,86
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-196 363,00	-35 556,00	-9 956,00	-186 407,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Charges except. s/op. gestion	30	
Contraventions routières	260	
Crédit impôt mécénat 2015 perdu	4 845	
Redressement FPC 2017-2019	9 772	
Autres charges except. s/op. gestion	6 513	
Val. nette s/immob.corp.sorties	15 398	
Dot.aux amort. exceptionnels	16 162	
Dot.aux prov. exceptionnelles	49 156	
Produits except. s/op. gestion		1 431
Autres produits except. s/op. gestion		1 020
Produits de cession s/immob. corp.		1 668
Quote part subv.invest.virée résultat		605
Reprise s/prov. risques et ch. except.		195 154
TOTAL	102 136	199 878

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2020 au 31/05/2021

En Euro

TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
Refacturations s/mise à disposition de personnel	40 401		
Dons en nature	282 119		
Remboursements s/sinistres locations	5 606		
Remboursements assurances autres	29 880		
Remboursements s/formation du pers.	981		
Remboursements C.I.F.	8 263		
Remboursement frais de port	108		
TOTAL	367 358,13		