

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 10/02/2023 sous le numéro de dépôt 760

10 FEV. 2023

BILAN - ACTIF

TRIBUNAL JUDICIAIRE DE MULHOUSE
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIÉTÉS

SAS SOKING

Date d'enregistrement au Greffe

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

En Euro

N° DU DÉPÔT

LE GREFFIER

2023/760

ACTIF

	Valeurs au 31/05/22		Valeurs au 31/05/21
	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	80 636,54	716,93
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains	5 342 815,09	330 553,87	5 012 261,22
Constructions	7 577 987,23	3 035 686,90	4 542 300,33
Installations tech., matériel et outillages industriels	1 771 791,77	1 550 874,05	220 917,72
Autres immobilisations corporelles	4 118 813,20	2 975 929,96	1 142 883,24
Immobilisations corporelles en cours	710 540,26		710 540,26
Avances et acomptes	9 172,02		9 172,02
Immobilisations financières (2)			
Participations			22 593,65
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés	394 904,00		394 904,00
Prêts	1 425,70		1 425,70
Autres immobilisations financières			7 274,25
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	20 008 085,81	7 973 681,32	12 034 404,49
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises	1 893 345,76	46 687,38	1 846 658,38
Avances et acomptes versés sur commandes	8 500,00		8 500,00
Créances			
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	468 721,94	285,73	468 436,21
Autres créances (3)	341 880,45		341 880,45
Capital souscrit - appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres titres	1 336 134,50		1 336 134,50
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	1 188 225,47		1 188 225,47
Charges constatées d'avance (3)	109 425,14		109 425,14
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 346 233,26	46 973,11	5 299 260,15
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des emprunts			
Écarts de conversion actif			
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	25 354 319,07	8 020 654,43	17 333 664,64

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Copie certifiée conforme à l'original
6 février 2023

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE-SUITE

SAS SOKING

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

En Euro

	Du 01/06/21 Au 31/05/22	% CA	Du 01/06/20 Au 31/05/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	13 700,22	0,04	14 031,42	0,04	-331,20	-2,36
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	13 700,22	0,04	14 031,42	0,04	-331,20	-2,36
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	11 623,00	0,03	220 000,00	0,63	-208 377,00	-94,72
Intérêts et charges assimilées (4)	41 495,82	0,11	44 559,73	0,13	-3 063,91	-6,88
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	53 118,82	0,14	264 559,73	0,75	-211 440,91	-79,92
RÉSULTAT FINANCIER	-39 418,60	-0,10	-250 528,31	-0,71	211 109,71	84,27
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 551 265,26	4,08	1 347 063,78	3,84	204 201,48	15,16
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	54 818,01	0,14	2 450,98	0,01	52 367,03	
Sur opérations en capital	35 444,33	0,09	2 273,15	0,01	33 171,18	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	184 229,60	0,48	195 153,73	0,56	-10 924,13	-5,60
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	274 491,94	0,72	199 877,86	0,57	74 614,08	37,33
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	48 721,36	0,13	21 419,64	0,06	27 301,72	127,46
Sur opérations en capital	63 110,48	0,17	15 397,78	0,04	47 712,70	309,87
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	133 145,23	0,35	65 318,58	0,19	67 826,65	103,84
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	244 977,07	0,64	102 136,00	0,29	142 841,07	139,85
RESULTAT EXCEPTIONNEL	29 514,87	0,08	97 741,86	0,28	-68 226,99	-69,80
Participation des salariés aux résultats	193 464,00	0,51	196 363,00	0,56	-2 899,00	-1,48
Impôt sur les bénéfices	345 312,00	0,91	394 861,00	1,13	-49 549,00	-12,55
TOTAL DES PRODUITS	39 007 461,91	102,64	36 146 306,39	103,04	2 861 155,52	7,92
TOTAL DES CHARGES	37 965 457,78	99,90	35 292 724,75	100,61	2 672 733,03	7,57
Bénéfice ou Perte	1 042 004,13	2,74	853 581,64	2,43	188 422,49	22,07

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

5 002,00

3 253,00



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS SOKING

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

En Euro

	Du 01/06/21 Au 31/05/22	% CA	Du 01/06/20 Au 31/05/21	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	33 091 571,25	87,07	30 676 454,41	87,45	2 415 116,84	7,87
Production vendue (biens et services)	4 912 654,90	12,93	4 402 729,12	12,55	509 925,78	11,58
Montant net du chiffre d'affaires	38 004 226,15	100,00	35 079 183,53	100,00	2 925 042,62	8,34
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	15 438,95	0,04	24 502,54	0,07	-9 063,59	-36,99
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	346 284,78	0,91	503 508,13	1,44	-157 223,35	-31,23
Autres produits	338 364,13	0,89	325 202,91	0,93	13 161,22	4,05
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	38 704 314,01	101,84	35 932 397,11	102,43	2 771 916,90	7,71
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	29 785 758,14	78,37	26 812 571,25	76,43	2 973 186,89	11,09
Variation de stocks	-117 864,07	-0,31	22 463,11	0,06	-140 327,18	-624,70
Achats de matières premières et autres approvisionnements	57 998,33	0,15	67 762,82	0,19	-9 764,49	-14,41
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	2 177 151,80	5,73	2 364 570,06	6,74	-187 418,26	-7,93
Impôts, taxes et versements assimilés	498 434,56	1,31	497 296,74	1,42	1 137,82	0,23
Salaires et traitements	3 004 691,94	7,91	2 885 899,91	8,23	118 792,03	4,12
Charges sociales	781 463,34	2,06	728 666,36	2,08	52 796,98	7,25
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	878 108,73	2,31	857 449,83	2,44	20 658,90	2,41
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	46 687,38	0,12	87 506,00	0,25	-40 818,62	-46,65
Dotations aux provisions						
Autres charges	16 155,74	0,04	10 618,94	0,03	5 536,80	52,14
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	37 128 585,89	97,70	34 334 805,02	97,88	2 793 780,87	8,14
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 575 728,12	4,15	1 597 592,09	4,55	-21 863,97	-1,37
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée	14 955,74	0,04			14 955,74	
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

BILAN - PASSIF

SAS SOKING

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

En Euro

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/05/22	Valeurs au 31/05/21
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	1 452 781,44	1 399 199,80
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 042 004,13	853 581,64
SITUATION NETTE	7 410 015,82	7 168 011,69
Subventions d'investissement	3 394,52	4 394,52
Provisions réglementées	32 063,83	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7 445 474,17	7 172 406,21

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques	325 623,00	387 537,29
Provisions pour charges	651 853,27	762 545,58

TOTAL PROVISIONS

977 476,27 **1 150 082,87**

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 609 909,41	3 664 362,82
Emprunts et dettes financières diverses (3)	932 636,23	507 381,56
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 353,00	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 447 611,12	2 315 495,60
Dettes fiscales et sociales	1 501 814,91	1 561 275,10
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	259 528,68	6 692,95
Autres dettes	156 860,85	146 839,83
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		277,50

TOTAL DETTES

8 910 714,20 **8 202 325,36**

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

17 333 664,64 **16 524 814,44**

(1) Dont à plus d'un an

2 739 010,01 2 820 997,94

(1) Dont à moins d'un an

6 169 351,19 5 381 327,00

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

(3) Dont emprunts participatifs

Arnaud BODIER

5, Rue des Merisiers
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 2022

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 2022

A l'Assemblée générale de la société SOKING,

Opinion

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

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société 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 2021 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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.

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 7 Novembre 2022

Le commissaire aux comptes

Arnaud Bodier

✓ Certified by  yousign

Arnaud BODIER

BILAN - ACTIF

SAS SOKING

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

1 Euro

ACTIF

	Valeurs au 31/05/22		Valeurs au 31/05/21	
	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	80 636,54		716,93
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	5 342 815,09	330 553,87	5 012 261,22	4 215 372,33
Constructions	7 577 987,23	3 035 686,90	4 542 300,33	5 100 002,91
Installations tech., matériel et outillages industriels	1 771 791,77	1 550 874,05	220 917,72	209 611,02
Autres immobilisations corporelles	4 118 813,20	2 975 929,96	1 142 883,24	797 567,83
Immobilisations corporelles en cours	710 540,26		710 540,26	250 226,27
Avances et acomptes	9 172,02		9 172,02	19 249,20
Immobilisations financières (2)				
Participations				22 593,65
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	394 904,00		394 904,00	360 007,00
Prêts	1 425,70		1 425,70	1 425,70
Autres immobilisations financières				7 274,25
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	20 008 085,81	7 973 681,32	12 034 404,49	10 984 047,09
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 893 345,76	46 687,38	1 846 658,38	1 687 975,69
Avances et acomptes versés sur commandes	8 500,00		8 500,00	
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	468 721,94	285,73	468 436,21	524 579,87
Autres créances (3)	341 880,45		341 880,45	486 823,66
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	1 336 134,50		1 336 134,50	1 599 003,78
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 188 225,47		1 188 225,47	1 110 795,27
Charges constatées d'avance (3)	109 425,14		109 425,14	131 589,08
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 346 233,26	46 973,11	5 299 260,15	5 540 767,35
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	25 354 319,07	8 020 654,43	17 333 664,64	16 524 814,44

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



BILAN - PASSIF

SAS SOKING

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

1 Euro

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/05/22	Valeurs au 31/05/21
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	1 452 781,44	1 399 199,80
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 042 004,13	853 581,64
SITUATION NETTE	7 410 015,82	7 168 011,69
Subventions d'investissement	3 394,52	4 394,52
Provisions réglementées	32 063,83	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7 445 474,17	7 172 406,21

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques	325 623,00	387 537,29
Provisions pour charges	651 853,27	762 545,58
TOTAL PROVISIONS	977 476,27	1 150 082,87

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 609 909,41	3 664 362,82
Emprunts et dettes financières diverses (3)	932 636,23	507 381,56
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 353,00	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 447 611,12	2 315 495,60
Dettes fiscales et sociales	1 501 814,91	1 561 275,10
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	259 528,68	6 692,95
Autres dettes	156 860,85	146 839,83
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		277,50
TOTAL DETTES	8 910 714,20	8 202 325,36

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

17 333 664,64 **16 524 814,44**

(1) Dont à plus d'un an

2 739 010,01 2 820 997,94

(1) Dont à moins d'un an

6 169 351,19 5 381 327,00

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

(3) Dont emprunts participatifs



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS SOKING

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

1 Euro

	Du 01/06/21 Au 31/05/22	% CA	Du 01/06/20 Au 31/05/21	% CA	Variation en valeur	en %
roduits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	33 091 571,25	87,07	30 676 454,41	87,45	2 415 116,84	7,87
Production vendue (biens et services)	4 912 654,90	12,93	4 402 729,12	12,55	509 925,78	11,58
Montant net du chiffre d'affaires	38 004 226,15	100,00	35 079 183,53	100,00	2 925 042,62	8,34
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	15 438,95	0,04	24 502,54	0,07	-9 063,59	-36,99
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	346 284,78	0,91	503 508,13	1,44	-157 223,35	-31,23
Autres produits	338 364,13	0,89	325 202,91	0,93	13 161,22	4,05
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	38 704 314,01	101,84	35 932 397,11	102,43	2 771 916,90	7,71
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	29 785 758,14	78,37	26 812 571,25	76,43	2 973 186,89	11,09
Variation de stocks	-117 864,07	-0,31	22 463,11	0,06	-140 327,18	-624,70
Achats de matières premières et autres approvisionnements	57 998,33	0,15	67 762,82	0,19	-9 764,49	-14,41
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	2 177 151,80	5,73	2 364 570,06	6,74	-187 418,26	-7,93
Impôts, taxes et versements assimilés	498 434,56	1,31	497 296,74	1,42	1 137,82	0,23
Salaires et traitements	3 004 691,94	7,91	2 885 899,91	8,23	118 792,03	4,12
Charges sociales	781 463,34	2,06	728 666,36	2,08	52 796,98	7,25
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	878 108,73	2,31	857 449,83	2,44	20 658,90	2,41
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	46 687,38	0,12	87 506,00	0,25	-40 818,62	-46,65
Dotations aux provisions						
Autres charges	16 155,74	0,04	10 618,94	0,03	5 536,80	52,14
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	37 128 585,89	97,70	34 334 805,02	97,88	2 793 780,87	8,14
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 575 728,12	4,15	1 597 592,09	4,55	-21 863,97	-1,37
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée	14 955,74	0,04			14 955,74	
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 01/06/2021 au 31/05/2022

1 Euro

	Du 01/06/21 Au 31/05/22	% CA	Du 01/06/20 Au 31/05/21	% CA	Variation en valeur en %	
roduits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	13 700,22	0,04	14 031,42	0,04	-331,20	-2,36
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	13 700,22	0,04	14 031,42	0,04	-331,20	-2,36
harges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	11 623,00	0,03	220 000,00	0,63	-208 377,00	-94,72
Intérêts et charges assimilées (4)	41 495,82	0,11	44 559,73	0,13	-3 063,91	-6,88
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	53 118,82	0,14	264 559,73	0,75	-211 440,91	-79,92
RÉSULTAT FINANCIER	-39 418,60	-0,10	-250 528,31	-0,71	211 109,71	84,27
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 551 265,26	4,08	1 347 063,78	3,84	204 201,48	15,16
roduits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	54 818,01	0,14	2 450,98	0,01	52 367,03	
Sur opérations en capital	35 444,33	0,09	2 273,15	0,01	33 171,18	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	184 229,60	0,48	195 153,73	0,56	-10 924,13	-5,60
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	274 491,94	0,72	199 877,86	0,57	74 614,08	37,33
harges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	48 721,36	0,13	21 419,64	0,06	27 301,72	127,46
Sur opérations en capital	63 110,48	0,17	15 397,78	0,04	47 712,70	309,87
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	133 145,23	0,35	65 318,58	0,19	67 826,65	103,84
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	244 977,07	0,64	102 136,00	0,29	142 841,07	139,85
RESULTAT EXCEPTIONNEL	29 514,87	0,08	97 741,86	0,28	-68 226,99	-69,80
articipation des salariés aux résultats	193 464,00	0,51	196 363,00	0,56	-2 899,00	-1,48
npôt sur les bénéfices	345 312,00	0,91	394 861,00	1,13	-49 549,00	-12,55
TOTAL DES PRODUITS	39 007 461,91	102,64	36 146 306,39	103,04	2 861 155,52	7,92
TOTAL DES CHARGES	37 965 457,78	99,90	35 292 724,75	100,61	2 672 733,03	7,57
Bénéfice ou Perte	1 042 004,13	2,74	853 581,64	2,43	188 422,49	22,07

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

1 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 31/05/2022 dont le total est de 17 333 664,64 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 042 004,13 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2021 au 31/05/2022.

Ces comptes annuels ont été établis le 13/07/2022.

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 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...)

A compter du mois de janvier 2021 :

- L'entreprise a également été contrainte d'appliquer le couvre-feu du 02/01/2021 au 20/06/2021, entraînant ainsi une diminution de ses horaires d'ouverture au public.
- La cafétéria a dû fermer ses portes au public en date du 05/04/2021 au 09/06/2021.

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

*** Conflit Russie/Ukraine**

Le conflit militaire entre la Russie et l'Ukraine débuté le 24 février 2022 ainsi que les sanctions contre la Russie constituent un événement caractéristique de l'exercice.

La société SOKING est peu impactée par le conflit en cours, néanmoins, la société reste vigilante quant à l'évolution de la situation et aux conséquences de ce conflit sur l'économie mondiale et sur les marchés financiers dont les effets s'ajoutent à ceux de la pandémie de Covid 19.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette situation a un impact sur l'activité économique de son secteur, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

La guerre en Ukraine engendrent les incidences suivantes :

§ des difficultés matière d'approvisionnements (hausse des cours des matières premières et du prix de l'énergie, non-disponibilité de certaines marchandises),

§ l'amorçage du renchérissement du coût du crédit qui pèse sur les éventuelles décisions d'investissement futures.

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



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

1 Euro

- 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 31/05/2022 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.

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.

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 01/06/2021 au 31/05/2022

1 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 31/05/2022.

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 31/05/2022 cette provision s'élève à 46 687 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 31/05/2022 s'élève à 286 euros.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées figurant au bilan 31/05/2022 correspondent à la provision pour hausse des prix dotée au niveau des carburants de la station service. Cette provision s'élève à 32 063,83 euros au 31/05/2022.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

1 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	80 636,54		
CORPORELLES	Terrains		4 593 512,62		837 276,00
	Sur sol propre		6 870 580,60		
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.		774 858,19		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 732 425,66		87 654,64
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		3 232 462,14		681 752,95
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport		97 468,49		
	Matériel de bureau & mobilier informatique		289 454,43		840,61
FINANCIERES	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		250 226,27		996 817,20
	Avances et acomptes		19 249,20		9 172,02
		TOTAL	17 860 237,60		2 613 513,42
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		22 593,65		
	Autres titres immobilisés		360 007,00		34 897,00
	Prêts et autres immobilisations financières		8 699,95		
		TOTAL	391 300,60		34 897,00
TOTAL GENERAL			18 332 174,74		2 648 410,42

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.
			par virt poste	par cessions	
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			80 636,54
CORPORELLES	Terrains			87 973,53	5 342 815,09
	Sur sol propre			54 416,60	6 816 164,00
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons			13 034,95	761 823,24
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			48 288,53	1 771 791,77
	Inst. gal. agen. amé. divers			161 089,85	3 753 125,24
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport				97 468,49
	Mat. bureau, inform., mobilier			22 075,57	268 219,47
FINANCIERES	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours	536 503,21			710 540,26
	Avances et acomptes	19 249,20			9 172,02
		TOTAL	555 752,41	386 879,03	19 531 119,58
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			22 593,65	
	Autres titres immobilisés				394 904,00
	Prêts & autres immob. financières			7 274,25	1 425,70
		TOTAL		29 867,90	396 329,70
TOTAL GENERAL			555 752,41	416 746,93	20 008 085,82



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

1 Euro

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

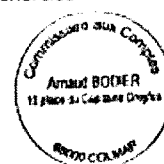
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	79 919,61	716,93		80 636,54
TOTAL	79 919,61	716,93		80 636,54
Terrains	378 140,29	8 180,11	55 766,53	330 553,87
Sur sol propre	2 175 005,41	454 413,17	54 416,60	2 575 001,98
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.	370 430,46	103 289,41	13 034,95	460 684,92
Inst. techniques matériel et outill. Industriels	1 522 814,64	76 347,94	48 288,53	1 550 874,05
Inst. générales agencem. amén.	2 538 953,64	303 909,19	160 054,27	2 682 808,56
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport	20 903,82	24 367,12		45 270,94
Mat. bureau et informatiq., mob.	261 959,77	7 966,26	22 075,57	247 850,46
Emballages récupérables divers				
TOTAL	7 268 208,03	978 473,20	353 636,45	7 893 044,78
TOTAL GENERAL	7 348 127,64	979 190,13	353 636,45	7 973 681,32

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr. Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
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 a la fin de l'exercice
---------	--	---------------------------------------	---------------	--	---------------------------------------

Frais d'émission d'emprunt à évaluer
Primes de remboursement des obligations



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

1 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				
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				
Stocks	87 506,00	46 687,38	87 506,00	46 687,38
Créances	6 344,76		6 059,03	285,73
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	93 850,76	46 687,38	93 565,03	46 973,11



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

1 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		32 063,83		32 063,83
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL		32 063,83		32 063,83
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	73 537,29		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	762 545,58		110 692,31	651 853,27
	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	314 000,00	11 623,00		325 623,00
	TOTAL	1 150 082,87	11 623,00	184 229,60	977 476,27
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	87 506,00	46 687,38	87 506,00	46 687,38
	Sur comptes clients	6 344,76		6 059,03	285,73
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	93 850,76	46 687,38	93 565,03	46 973,11
	TOTAL GÉNÉRAL	1 243 933,63	90 374,21	277 794,63	1 056 513,21
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		46 687,38	93 565,03	
	Dont dotations & reprises		11 623,00		
	- exceptionnelles		32 063,83	184 229,60	

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



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

1 Euro

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges provisionnées pour 977 476,27 euros au 31 mai 2022 correspondent :
* 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 231 623 euros à un risque de perte du fait d'une fraude financière sur un placement en cours ;
* pour 651 853,27 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 01/06/2021 au 31/05/2022

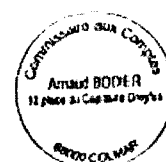
1 Euro

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	73 830,00		1 230,50	72 599,50
Immobilisations en cours				
TOTAL	73 830,00		1 230,50	72 599,50

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES		Total
		Exercice		
Autres immobs. incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs. corporelles		19 396,80		19 396,80
Immobilisations en cours				
TOTAL		19 396,80		19 396,80

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	16 761,60	48 888,00		65 649,60		14 766,00		14 766,00
Immobilisations en cours								
TOTAL	16 761,60	48 888,00		65 649,60		14 766,00		14 766,00



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

1 Euro

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	1 775 481,69	117 864,07		1 893 345,76
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	1 775 481,69	117 864,07		1 893 345,76



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

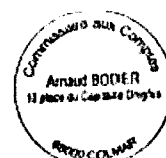
SAS SOKING

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

1 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			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	730,57	730,57	
	Autres créances clients	467 991,37	467 991,37	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	441,90	441,90	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	127 996,00	127 996,00	
	Etat & autres	99 822,12	99 822,12	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	113 620,43	113 620,43	
	Charges constatées d'avance	109 425,14	109 425,14	
	TOTAUX	921 453,23	920 027,53	1 425,70
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 01/06/2021 au 31/05/2022

1 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 01/06/2021 au 31/05/2022

1 Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	109 425,14
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	109 425,14

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	34 233,14
Disponibilités	3 483,84
TOTAL	37 716,98



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

1 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		853 581,64
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
	TOTAL DES ORIGINES	853 581,64
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	53 581,64
Dividendes		800 000,00
Autres répartitions		
Report à nouveau		
	TOTAL DES AFFECTATIONS	853 581,64



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

1 Euro

TABEAU 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	1 399 199,80	53 581,64		1 452 781,44
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	853 581,64	1 042 004,13	853 581,64	1 042 004,13
Subventions d'investissement	4 394,52		1 000,00	3 394,52
Provisions réglementées		32 063,83		32 063,83
TOTAL	7 172 406,21	1 127 649,60	854 581,64	7 445 474,17



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

1 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 28 658 euros. La déduction exceptionnelle pratiquée sur le présent résultat fiscal est de 3 891 euros. Le solde restant à déduire sur la durée des différents plans d'amortissement se monte à 16 376 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				32 063,83		32 063,83
-						
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				2 899,00		193 464,00
- participation des salariés	196 363,00					
- contribution sociale de solidarité	11 449,00		2 885,00			14 334,00
- autres	68 232,00		3 930,00			72 162,00
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres	37 115,00			20 739,00		16 376,00
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	313 159,00		6 815,00	55 701,83	296 336,00	32 063,83

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
- Réserve spéciale des profits de construction
- Plus-values sur éléments d'actif non



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

1 Euro

amortissables apportés lors d'une fusion

- Autres



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

1 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	2 891,37	2 891,37		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	3 607 018,04	873 540,66	2 261 441,45	472 035,93
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	5 532,63		5 532,63	
Fournisseurs & comptes rattachés	2 447 611,12	2 447 611,12		
Personnel & comptes rattachés	778 455,18	778 455,18		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	311 285,66	311 285,66		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	21 549,57	21 549,57		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	390 524,50	390 524,50		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	259 528,68	259 528,68		
Groupe & associés (2)	927 103,60	927 103,60		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	156 860,85	156 860,85		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	8 908 361,20	6 169 351,19	2 266 974,08	472 035,93
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	800 000,00			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	854 926,59			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	400 376,92			



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

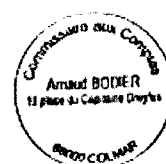
SAS SOKING

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

1 Euro

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	4 755,65
Emprunts et dettes financières divers	5 989,56
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	512 982,77
Dettes fiscales et sociales	1 373 273,16
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	121 969,94
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 018 971,08



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

1 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 122 045,30 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 2,58 %

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.

Suite à la dernière mise à jour de la recommandation ANC 2013-02 modifiée le 05-11-2021, la société continue à appliquer la méthode (n°1) actuellement retenue en pratique qui consiste à répartir les droits sur l'ensemble de la période d'emploi du salarié.

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	2 581 358,93					2 581 358,93
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	80 415,60					80 415,60
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	2 661 774,5					2 661 774,53
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	122 045,30					122 045,30
TOTAL	2 783 819,8					2 783 819,83



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

1 Euro

ENGAGEMENTS REÇUS

Néant.

ENGAGEMENTS RÉCIPROQUES

Néant.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

1 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	2 581 359,00	2 581 359,00
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	2 581 359,00	2 581 359,00



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

1 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 :	17 250	12 365
TOTAL	17 250,00	12 365,00



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

1 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

L'effectif moyen global s'élève à 135 au 31/05/22.
L'effectif moyen ETP s'élève à 115 au 31/05/22.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

1 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	1 575 728,12	1 777 520,12	357 029,00	1 218 699,12
RÉSULTAT FINANCIER	-39 418,60	-30 231,60	-8 011,00	-31 407,60
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	29 514,87	182 375,87	48 330,00	-18 815,13
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-193 464,00	-196 363,00	-52 036,00	-141 428,00



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

1 Euro

EFFETS DE L'APPLICATION DES RÈGLES FISCALES SUR LE RÉSULTAT

Ventilation de l'impôt

La quote part de résultat faite en commun d'un montant de 14 955,74 euros n'est pas intégrée dans le tableau de ventilation de l'impôt (page précédente).



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

1 Euro

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Produits except. s/op. gestion		858
Régularisation du taux AT et remb.de cotisations sociales 2014-2016		53 960
Produits cession s/immob. corporelles		3 334
Produits cession s/immob. financières		31 110
Quote part subv.invest.virée résultat		1 000
Reprise de prov. risques et ch. exceptionnelles		184 230
Charges except. s/op. gestion	240	
Redressement cotisations Urssaf	22 648	
Autres charges except. s/op. gestion	3 804	
Indemnités s/licenciements / ruptures except.	22 030	
Val. nette s/immob.corp.sorties	33 243	
Val. nette s/immob.financières.sorties	29 868	
Dot.aux amort. exceptionnels	101 081	
Dot.aux prov. réglementées s/stocks	32 064	
TOTAL	244 977	274 492



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOKING

Du 01/06/2021 au 31/05/2022

1 Euro

TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
Dons en nature	190 021		
Remboursements s/sinistres locations	1 692		
Remboursements assurances autres	8 980		
Refacturations s/mise à disposition de personnel	50 126		
Remboursements s/formation du pers.	1 813		
Remboursement frais de port	88		
TOTAL	252 719,75		



SOKING

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

EXTRAIT DE L'ASSEMBLEE DES ASSOCIES DU 23 NOVEMBRE 2022

TROISIEME RESOLUTION

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

Montant des sommes à affecter :

- Bénéfice comptable 1 042 004,13 Euros

Affectation

- Au poste "Autres Réserves" 42 004,13 Euros
- Aux Associés, un dividende de 1 000 000,00 Euros

Le revenu procuré à chaque action s'élèvera à CENT CINQUANTE-TROIS EUROS ET QUATRE-VINGT-CINQ CENTIMES (153,85 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 2 janvier 2023.

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	461,54 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	999 538,46 €

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

EXERCICES	REVENUS ELIGIBLES A L'ABATTEMENT VISE PAR LES DISPOSITIONS DE L'ARTICLE 158 DU C.G.I.	REVENUS NON ELIGIBLES A L'ABATTEMENT VISE PAR LES DISPOSITIONS DE L'ARTICLE 158 DU C.G.I.
2020/2021	369,23 €	799 618,28 €
2019/2020	438,45 €	949 536,55 €
2018/2019	0 €	0 €

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE.

Certifié conforme par le Président

M. Frédéric BELIN

