RCS : SALON DE PROVENCE
Code greffe : 1304

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de SALON DE PROVENCE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00280
Numéro SIREN : 385 235 239
Nom ou dénomination : SODISTRES

Ce dépôt a été enregistré le 05/10/2022 sous le numéro de dépôt 7249

TRIBUNAL DE COMMERCE
GREFFE
29 SEP. 2022
SALON-DE-PROVENCE

SAS SODISTRES

SAS au Capital de €. 762 245

Quartier des Craux

13800 Istres

ETATS FINANCIERS AU 31/01/2022

Société Anonyme d'Expertise Comptable
Inscrite aux Tableaux de l'Ordre d'Alsace et de Bourgogne Franche-Comté
Capital : 120 000 Euros
RCS : MULHOUSE B 307 111 682

MUBEX MULHOUSE
12, rue de Pologne
68170 RIXHEIM
Tél : 03 89 44 41 12

MUBEX BELFORT
16, Avenue Jean Jaurès
90000 BELFORT
Tél : 03 84 28 11 44

experts-comptables@mubex.com
www.mubex.fr

Etats financiers au 31/01/2022

BILAN

Bilan Actif

		31/01/2022			31/01/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	136 310	136 111	200	1 427
	Fonds commercial (1)	577 347		577 347	577 347
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	4 672 827	28 340	4 644 487	4 214 487
	Constructions	13 293 768	8 887 426	4 406 342	4 240 791
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	3 002 875	2 568 874	434 001	419 277
	Autres immobilisations corporelles	3 418 630	3 096 074	322 556	470 098
	Immobilisations en cours				4 800
	Avances et acomptes	41 667		41 667	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 276 682		1 276 682	1 190 238
	Créances rattachées à des participations	30 441		30 441	30 441
	Autres titres immobilisés	925 962		925 962	918 106
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 608		2 608	2 608
	TOTAL (II)	**27 379 117**	**14 716 825**	**12 662 292**	**12 069 619**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	4 564 258		4 564 258	4 301 462
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	141 017	14 380	126 637	171 293
	Autres créances	1 809 785	213	1 809 572	1 936 335
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	387 460		387 460	443 667
	DISPONIBILITES	3 801 061		3 801 061	5 991 092
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	225 009		225 009	218 891
	TOTAL (III)	**10 928 591**	**14 593**	**10 913 998**	**13 062 740**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**38 307 707**	**14 731 418**	**23 576 290**	**25 132 359**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			33 049	33 049
	(3) dont créances à plus d'un an				

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Bilan Passif

		31/01/2022	31/01/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	762 245	762 245
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	76 225	76 225
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	5 513 028	5 247 073
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**3 338 457**	**3 165 955**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	53 801	24 473
	Total des capitaux propres	**9 743 756**	**9 275 971**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	457 792	490 002
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**457 792**	**490 002**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 764 520	4 440 135
	Emprunts et dettes financières divers	843 931	779 031
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 970 494	6 260 531
	Dettes fiscales et sociales	3 575 925	3 421 163
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 847	15 910
	Autres dettes	150 531	402 046
	Produits constatés d'avance (1)	63 495	47 570
	Total des dettes	**13 374 742**	**15 366 386**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**23 576 290**	**25 132 359**

	Total du bilan en centimes	23 576 289,51	25 132 358,93
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	10 162 353	11 604 614
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	501	

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Etats financiers au 31/01/2022

COMPTE DE RESULTAT

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/01/2022 12 mois	31/01/2021 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	92 125 535		92 125 535	83 940 879
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 903 449		1 903 449	1 802 638
	Montant net du chiffre d'affaires	**94 028 985**		**94 028 985**	**85 743 516**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			17 578	4 375
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			115 580	78 429
	Autres produits			42 248	10 074
	Total des produits d'exploitation (1)			**94 204 391**	**85 836 395**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			71 518 851	63 708 970
	Variation de stock			(262 796)	231 402
	Achats de matières et autres approvisionnements			2 792 708	2 553 596
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			4 223 145	3 785 450
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 140 095	971 565
	Salaires et traitements			6 414 338	6 525 787
	Charges sociales du personnel			2 161 919	2 042 389
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			944 796	912 243
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			14 593	1 502
	Dotations aux provisions			65 961	124 965
	Autres charges			17 500	8 203
	Total des charges d'exploitation (2)			**89 031 110**	**80 866 071**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**5 173 281**	**4 970 324**

Compte de Résultat 2/2

		31/01/2022	31/01/2021
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**5 173 281**	**4 970 324**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	13 645	6 509
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 710	4 505
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	21 018	9 797
	Total des produits financiers	**36 373**	**20 811**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	64 549	62 304
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	888	14 772
	Total des charges financières	**65 437**	**77 076**
	RESULTAT FINANCIER	**(29 064)**	**(56 265)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**5 144 217**	**4 914 058**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	685	113 559
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**685**	**113 559**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	88	17 759
	Sur opérations en capital	441	80 158
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	29 328	
	Total des charges exceptionnelles	**29 856**	**97 917**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(29 171)**	**15 642**
	PARTICIPATION DES SALARIES	692 040	617 430
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 084 549	1 146 315
	TOTAL DES PRODUITS	**94 241 449**	**85 970 765**
	TOTAL DES CHARGES	**90 902 992**	**82 804 809**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**3 338 457**	**3 165 955**

Résultat de l'exercice en centimes	**3 338 456,97**	**3 165 955,40**
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	431	1 207

Etats financiers au 31/01/2022

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, dans le respect du principe de prudence et des hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général 2021 (PCG 2021).
Le PCG 2021 correspond au règlement ANC n° 2014-03 du 05 juin 2014 modifié des règlements publiés depuis cette date.

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

Principales méthodes utilisées - Changements de méthode

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Logiciels :
Les logiciels figurant à l'actif font l'objet d'un amortissement linéaire sur 12 mois.
Aucune provision pour dépréciation n'a été constatée au cours de l'exercice pour ce poste.

Fonds de commerce :
Conformément au règlement ANC 2015-06, applicable pour la première fois aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016 (article 214-3 du PGC), nous avons estimé que notre fonds de commerce n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il continue à ne pas faire l'objet d'un amortissement.
En application de l'article 214-15 du PGC, les tests de dépréciation réalisés, à la clôture de l'exercice, nous indiquent que la valeur actuelle de notre fonds de commerce est au moins égale à leur valeur comptable figurant à l'actif du bilan. A ce titre, nous ne constatons aucune dépréciation sur notre fonds de commerce.
Ce changement de réglementation comptable n'a donc aucune incidence sur les comptes annuels.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Aucun changement notable de méthode ni changement d'estimation n'est intervenu au cours de l'exercice en ce qui concerne ce poste.

Méthode de traitement des immobilisations :
Les immobilisations corporelles sont évaluées soit :
- à leur coût d'acquisition : prix d'achat et frais directement attribuables engagés pour la

Règles et Méthodes Comptables

mise en état de fonctionnement de l'immobilisation, incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après ;
- à leur coût de production.

Les amortissements pratiqués sont calculés sur la durée d'utilisation propre à l'entreprise et à chaque immobilisation corporelle.
La base amortissable ne tient compte d'aucune valeur résiduelle, du fait de la nature des immobilisations.
Enfin, les immobilisations corporelles n'ont fait l'objet d'aucune dépréciation au cours de l'exercice.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués au « *prix d'achat net de toutes ristournes* » éventuellement ramené au cours du jour si celui-ci est inférieur.

PRECISIONS SUR CERTAINES OPTIONS DE COMPTABILISATION

Frais accessoires d'acquisition des immobilisations (droits de mutation, honoraires d'acquisition ou commissions et frais d'actes) :
- Immobilisations incorporelles : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées
- Immobilisations corporelles : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées
- Immobilisations financières :
-> Titres de participations : La société n'a pas opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses sont donc incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées
-> Autres titres : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées

Coût des emprunts : la société n'a pas opté pour l'incorporation de ces dépenses dans le coût de production des immobilisations ou des stocks ; ces dépenses sont donc comptabilisées en charges.

Composants de 2ème catégorie : la société n'a pas opté pour l'identification de cette

Règles et Méthodes Comptables

catégorie de composants (gros entretien et grandes révisions inscrits dans un programme pluriannuel) ; le cas échéant une provision pour grandes révisions a été constituée.

Autres informations de l'annexe

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

La société dépend de la convention collective N°3305 des activités de « Commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire », qui prévoit le droit pour les salariés à des indemnités de fin de carrière et en défini les modalités d'application.

Aucun autre accord particulier ou non n'a été signé par l'entreprise.

Les engagements actualisés relatifs aux avantages à long terme accordés aux salariés comprennent les indemnités de départ volontaire, ainsi que les indemnités de mise à la retraite estimés en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite.

Ces engagements sont évalués à **564 497 Euros**.

Cette méthode d'évaluation est celle conforme aux dispositions de l'ancienne recommandation CNC n°2003-R.01 fondée sur IAS 19 version de Mai 2022 (Méthode 1 de la Recommandation de l'ANC n°2013-02 du 07 Novembre 2013).

En cas d'application de la Méthode 2, la méthode d'évaluation retenue est en tout point conforme à la norme IAS 19 révisée publiée en Juin 2011 (Méthode 2 de la recommandation de l'ANC n°2013-02 du 07 Novembre 2013) et les engagements sont évalués à **324 350 Euros**.

Il n'existe pas d'engagements pris au profit des seuls dirigeants.

Les engagements de retraite ne font l'objet d'aucune provision comptable.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires facturés par les commissaires aux comptes se monte à 17 350 euros HT et se rapporte à l'audit légal des comptes de l'exercice précédent (ces honoraires avaient été provisionnés en N-1 à hauteur de 17 200 euros).

Les honoraires relatifs à la mission d'audit légal des comptes de l'exercice clos au 31/01/2022 ont été provisionnés à hauteur de 17 700 euros.

INTEGRATION FISCALE

Les résultats de la SAS SODISTRES sont intégrés fiscalement dans les résultats de sa mère :

- La SAS BOCQISTRES

La SAS BOCQISTRES est donc redevable de l'impôt sur les sociétés dû au titre

Autres informations de l'annexe

des résultats de l'ensemble du groupe (article 223 A du CGI).

La SAS BOCQISTRES établit également des comptes consolidés, en tant que société mère consolidante, pour son compte et celui de sa filiale, la SAS SODISTRES.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

COVID-19

En date du 30 Janvier 2020, l'OMS déclare une Urgence de Santé Publique de Portée Internationale (USPPI) après avoir confirmé, le 22 Janvier 2020, la transmission interhumaine du virus Covid-19.

Le 11 Mars 2020, l'OMS estime que la Covid-19 peut être qualifiée de pandémie mondiale.

Le 16 Mars 2020, le Gourvernement instaure un confinement général à compter du 17 Mars 2020 jusqu'au 11 Mai 2020.

L'état d'urgence sanitaire a été instauré sur l'ensemble du territoire national le 24 Mars 2020 avec la publication de la loi du 23 Mars 2020 pour faire face à la pandémie de la Covid-19.
Il a été prolongé jusqu'au 10 Juillet 2020 par la loi du 11 Mai 2020.

L'état d'urgence a été instauré à nouveau par la loi du 14 Octobre 2020 et prolongé jusqu'au 16 Février 2021 inclus par la loi du 15 Novembre 2020.

En date du 29 Octobre 2020, le Gouvernement a annoncé la mise en place d'un second confinement jusqu'au 27 Novembre 2020 inclus.
Contrairement au premier confinement, cette fois les rayons dits "non essentiels" ont également dû être fermés pendant cette période.

Cet état d'urgence a une nouvelle fois été prolongé jusqu'au 1er Juin 2021.

Les conséquences de cette pandémie ont impacté les comptes de l'exercice clos le 31 Janvier 2022 de la manière suivante :

. l'activité globale (libre service, drive et station service) est en progression par rapport à l'exercice précédent ;

. une augmentation des frais de personnel compte tenu d'une politique de recrutement afin de faire face à la hausse de l'activité sur le Drive, et ce malgré l'absence du versement d'une Prime Exceptionnelle de Pouvoir d'Achat (PEPA) au cours de cet exercice contrairement à l'exercice précédent ;

Autres informations de l'annexe

. une diminution des charges d'exploitation liées à des dépenses exceptionnelles dues à la Covid-19 (gels, masques, dépenses d'entretien, équipements de protection...)

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

COVID-19

Au vu de la situation actuelle, il est prématuré d'estimer précisément les conséquences de la pandémie sur les comptes de l'exercice en cours ayant débuté le 1er Février 2022.

L'activité et les résultats du nouvel exercice sont susceptibles d'être impactés :

. par l'amélioration de la situation sanitaire liée au contexte COVID ;

. par la hausse des prix des matières premières et de l'énergie, liée au contexte COVID ;

. par les fortes tensions inflationistes, accentuées par le contexte international et géopolitique de début 2022.

Engagements hors bilan

DETTES ASSORTIES DE GARANTIES

- **Emprunt immobilier de 6 000 000 euros auprès de la BANQUE POPULAIRE**

  Privilège du prêteur de deniers, en 1er rang, à hauteur de 3 600 000 euros sur les locaux commerciaux galerie marchande.

  Privilège du prêteur de deniers, en 1er rang, à hauteur de 465 000 euros sur le terrain sis ZAC DU TUBE, ISTRES.

  Privilège du prêteur de deniers, en 1er rang, à hauteur de 1 935 000 euros sur l'immeuble sis ZAC DU TUBE, ISTRES.

  Capital restant dû au 31 Janvier 2022 : **2 667 089 Euros**

- **Emprunt immobilier de 700 000 euros auprès de la BANQUE POPULAIRE**

  Nantissement du fonds de commerce hypermarché, galerie marchande et station service, en rang 3 à hauteur de 700 000 Euros.

  Capital restant dû au 31 Janvier 2022 : **- Euros**

- **Emprunt immobilier de 1 200 000 euros auprès de la BANQUE POPULAIRE**

  Emprunt souscrit le 06/01/2021 : déblocage intervenu le 02/02/2021

  Objet : Extension du Drive

  Pour mémoire, la dette fournisseurs d'immobilisations correpondante aux travaux financés était soldée au 31/01/2021.
  En conséquence, le montant de 1 200 000 Euros à débloquer avait été constaté en trésorerie au 31/01/2021.

  Nantissement du fonds de commerce hypermarché, galerie marchande, station service, restauration rapide et débit de boissons, vente et enregistrement de jeux proposés par la FDJ, location matériel et location en galerie marchande en rang 4 à hauteur de 1 200 000 euros

  Capital restant dû au 31 Janvier 2022 : **1 094 683 Euros**

Engagements hors bilan

ENGAGEMENTS DONNES

- **SOCIETE TINAM**

Ä Emprunt CREDIT AGRICOLE de 13 000 000 euros sur 15 ans :
Caution solidaire de l'ensemble des parrains (SODISTRES est caution à hauteur de 2,7775%).
Montant de l'engagement au 31/01/2022 : **361 075 Euros**

Ä Emprunt BECM de 8 000 000 euros sur 15 ans :
Caution solidaire à hauteur de 133 320 Euros pendant une durée maximum de 3 ans à compter du 19 Avril 2018.
Montant de l'engagement au 31/01/2022 : **133 320 Euros**

Ä Emprunt BPI de 10 000 000 euros sur 15 ans :
Caution solidaire de l'ensemble des parrains (SODISTRES est caution à hauteur de 2,7775%).
Montant de l'engagement au 31/01/2022 : **236 269 Euros**

Ä Emprunt EDEL de 5 000 000 euros sur 15 ans :
Caution solidaire à hauteur de 122 884 Euros pendant une durée de 3 ans minimum à compter du 19 Avril 2018.
Montant de l'engagement au 31/01/2022 : **113 591 Euros**

Capital social

	31/01/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	50 000,00	15,2449	762 245,09
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**50 000,00**	**15,2449**	**762 245,09**

Effectif moyen

		31/01/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		25	
	Professions intermédiaires		22	
	Employés		155	
	Ouvriers			
	TOTAL		**202**	

Etats financiers au 31/01/2022

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	716 391				2 734	713 657
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**716 391**				**2 734**	**713 657**
CORPORELLES	Terrains	4 242 827		430 000			4 672 827
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	10 779 380		320 346			11 099 726
	instal. agenct aménagement	1 802 055		411 987		20 000	2 194 042
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 805 667		220 844		23 636	3 002 875
	Instal., agencement, aménagement divers	2 714 443		6 052		2 940	2 717 554
	Matériel de transport	229 743					229 743
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	457 794		17 514		3 976	471 332
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	4 800		309 319	314 119		
	Avances et acomptes			41 667			41 667
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**23 036 709**		**1 757 729**	**314 119**	**50 552**	**24 429 767**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 220 679		86 444			1 307 123
	Autres titres immobilisés	918 106		7 856			925 962
	Prêts et autres immobilisations financières	2 608					2 608
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**2 141 393**		**94 300**			**2 235 693**
	TOTAL	**25 894 492**		**1 852 029**	**314 119**	**53 286**	**27 379 117**

MUBEX

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	137 617	1 228	2 734	136 111
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**137 617**	**1 228**	**2 734**	**136 111**
CORPORELLES	Terrains	28 340			28 340
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	7 439 606	391 849		7 831 455
	instal. agencement aménagement	901 038	174 933	20 000	1 055 971
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 386 390	206 121	23 636	2 568 874
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 517 123	88 694	2 940	2 602 877
	Matériel de transport	28 496	45 949		74 445
	Matériel de bureau, mobilier	386 263	36 023	3 535	418 752
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**13 687 256**	**943 569**	**50 111**	**14 580 714**
	TOTAL	**13 824 873**	**944 796**	**52 845**	**14 716 825**

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

MUBEX

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix	24 473	29 328		53 801
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	**24 473**	**29 328**		**53 801**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	490 002	65 961	98 171	457 792
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**490 002**	**65 961**	**98 171**	**457 792**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles				
	corporelles				
	des titres mis en équivalence				
	titres de participation				
	autres immo. financières }				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		14 380		14 380
	Autres	1 502	213	1 502	213
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**1 502**	**14 593**	**1 502**	**14 593**
	TOTAL GENERAL	**515 976**	**109 882**	**99 672**	**526 186**
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation		80 554	99 672	
	- financières				
	- exceptionnelles }		29 328		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/01/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	30 441	30 441	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	2 608	2 608	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	141 017	141 017	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 731	1 731	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	927	927	
	Groupe et associés	205 538	205 538	
	Débiteurs divers	1 601 589	1 601 589	
	Charges constatées d'avances	225 009	225 009	
	TOTAL DES CREANCES	**2 208 861**	**2 208 861**	

Prêts accordés en cours d'exercice	
Remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/01/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	501	501		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	3 764 019	551 629	2 243 781	968 608
	Emprunts et dettes financières divers	843 931	843 931		
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 970 494	4 970 494		
	Personnel et comptes rattachés	2 158 044	2 158 044		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	770 811	770 811		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	145 188	145 188		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	501 882	501 882		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 847	5 847		
	Groupe et associés	25 838	25 838		
	Autres dettes	124 693	124 693		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	63 495	63 495		
	TOTAL DES DETTES	**13 374 742**	**10 162 353**	**2 243 781**	**968 608**

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	676 116
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	50

Produits à recevoir

			31/01/2022
Total des Produits à recevoir			**748 382**
AUTRES CREANCES			**748 382**
409800	RIST A REC : COOPERNIC&COOPELE	166 535	
409801	RIST A RECEVOIR: SCAPMAREE	12 082	
409802	RIST A RECEVOIR: DEVINLEC/PRESTALEC	49 854	
409803	RIST A REC : CRCD&SCABEL	390 372	
409804	RIST A REC : ARC	1 886	
409806	RIST A REC : CRDU	1 186	
409807	RIST A REC : BCA	255	
409808	RIST A REC : FR GEST MAC	15 603	
409100	AVOIRS MARCHANDISES NON PARVE	19 284	
409811	RIST A REC : AUTRES	60 493	
409812	RIST A RECEVOIR: CRPN	864	
409817	RIST A REC : RECONNAISS CLIENT	5 760	
409820	AVOIR A RECEVOIR - FRAIS GENER	4 669	
409200	AVOIRS FRAIS GEN NON PARVENUS	11 797	
448720	ETAT P.A.R. RAPPEL D IS	927	
468700	PRODUITS A RECEVOIR	6 815	

Charges à payer

			31/01/2022
Total des Charges à payer			**3 035 388**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			**2 247**
168840	INTERETS COURUS EMPRUNTS	2 247	
Emprunts et dettes financières divers			**535**
168860	INTERET COURUS SUR PARTICIPATI	535	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			**241 486**
408100	FACT MARCHANDISES NON PARVENUE	14 724	
408200	FACT FRAIS GENERAUX NON PARVEN	226 762	
Dettes fiscales et sociales			**2 785 920**
428200	PROVISIONS CONGES A PAYER	509 153	
428201	PROVISION 13 EME MOIS	36 007	
428400	DETTES PROV.NÉES PART. SALARIÉ	692 040	
428600	PROVISION PRIME DE BILAN	369 900	
428610	INTÉRESSEMENT À PAYER	207 742	
438200	PROV CHARGES CONGES A PAYER	173 112	
438600	PROVISION CH SOC SUR PRIME DE	169 450	
438603	PROVISION FORFAIT SOCIAL	138 408	
448600	TAXES DIVERSES A PAYER	6 138	
447120	TAXE D APPRENTISSAGE	5 972	
447130	T F P C	17	
447140	EFFORT CONSTRUCTION	29 923	
447511	CFE + CVAE	16 218	
447512	TAXE FONCIERE	13 120	
447513	C3S	129 139	
447514	TASCOM	267 573	
447515	TAXE HANDICAPES AGEFIPH	22 008	
Autres dettes			**5 200**
468600	CHARGES A PAYER	5 200	

Produits constatés d'avance

		31/01/2022
Produits constatés d'avance		**63 495**
Produits constatés d'avance - Exploitation		**63 495**
487000 PRODUITS CONSTATES D AVANCE	63 495	

Charges constatées d'avance

		31/01/2022
Charges constatées d'avances		**225 009**
Charges constatées d'avance - Exploitation		**225 009**
486000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	225 009	

Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2022
Total des produits exceptionnels		**685**
PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL		**685**
PROD CESSIONS SUR IMMOS	670	
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	15	
Total des charges exceptionnelles		**29 856**
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		**88**
SINISTRES	88	
CHARGES EXCEPTIONNELLES EN CAPITAL		**441**
VAL CPTABLE IMMO CORP.CEDES	441	
CHARGES EXCEPTIONNELLES AMORT. & PROVISIONS		**29 328**
DOT.PROV.REGLEMENTEES. CARBUR	29 328	
Résultat exceptionnel		**(29 171)**

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

31/01/2022	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	5 144 217	1 255 898	3 888 319
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(721 211)	(171 349)	(549 862)
RESULTAT COMPTABLE	**4 423 006**	**1 084 549**	**3 338 457**

(1) après retraitements fiscaux.

SAS SODISTRES
Au Capital de 762 245.09 Euros
Quartier des Craux 13800 ISTRES
R.C.S. : SALON DE PROVENCE B 385 235 239

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 7 JUILLET 2022

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2022

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE A L'UNANIMITE

L'Assemblée Générale approuve la proposition de répartition des résultats qui lui a été présentée et, en conséquence, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, savoir : 3 338 456.97 €.

Comme suit :

- Distribution de dividendes..... 2 900 000.00 €
- Réserves facultatives..... 438 456.97 €

Le dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Le dividende global, à répartir entre les 50 000 actions composant le capital social, est ainsi fixé à 58 € (CINQUANTE HUIT EUROS) par action.

L'Assemblée reconnaît avoir été informée que, suite à la Loi de Finances pour 2018 :

- *les revenus de capitaux mobiliers, perçus par des personnes physiques à compter du 1ER Janvier 2018, sont en principe soumis à un prélèvement forfaitaire unique non libératoire (PFU, également appelé « flat tax ») de 12,8 % pour l'impôt sur le revenu auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2 %, portant ainsi l'imposition globale à 30 % ;*

- *par dérogation au PFU de 12,8 %, les contribuables peuvent opter pour une imposition de leurs revenus de capitaux mobiliers au barème progressif de l'impôt sur le revenu. L'option est globale et porte sur l'ensemble des revenus entrant dans le champ d'application du PFU. Elle est exercée chaque année lors du dépôt de la déclaration de revenus. En cas d'option pour le barème, l'impôt définitif sur les dividendes sera calculé après application de l'abattement de 40 % sur le montant brut prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.*

Il est précisé que les dividendes qui ont été mis en distribution au cours des trois derniers exercices ont été de :

Exercices clos le	***Nombre d'actions***	***Dividendes éligibles à l'abattement***	***Dividendes non éligibles à l'abattement***
31/01/2020	*50 000*	*2 300 000*	*-*
31/01/2021	*50 000*	*2 300 000*	*-*
31/01/2022	*50 000*	*2 900 000*	*-*

« COPIE CERTIFIEE CONFORME »

M. JEAN-MICHEL BOCQUET
PRESIDENT

Rapport
du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2022

SAS SODISTRES

SAS SODISTRES
Quartier des Craux
13 800 ISTRES

Cabinet Trintignac & Associés
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

Jean-François GUTTADORO
Isabel VELASCO
Maxime HERMAN
Michel LACRAMPE

Bruno ALLEAUME
Marie-Laure MALLEZ
Pascal LUCCHESI

Experts-Comptables et Commissaires aux Comptes associés

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS DE LA SAS SODISTRES

Société par actions simplifiée au capital de 762.245 €
Siège social : Quartier des Craux
13 800 ISTRES

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 janvier 2022

A l'assemblée générale de la société SODISTRES,

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 SODISTRES relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 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.

27, bd du Général Vautrin - 06400 CANNES
Tél. 04 92 188 900 - Fax 04 92 188 901
cta@trintignac.fr
TVA intracommunautaire : FR04 697 121 408

Société Anonyme à directoire et conseil de surveillance au capital de 293 160 € - RCS 697 121 408 inscrite au Conseil Régional de l'Ordre des Experts-Comptables de Marseille et à la Compagnie des Commissaires aux Comptes d'Aix-en-Provence

MEMBRE INDEPENDANT FRANCEDEFI

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 1ier février 2021 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 L823-9 et R823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Conformément à la note « Principales méthodes utilisées » en page 9 de l'annexe, le fonds de commerce fait l'objet d'un test de dépréciation annuel. Nous avons examiné les modalités de mise en œuvre de ce test de dépréciation et contrôlé la cohérence des hypothèses retenues pour la réalisation de ce test de dépréciation. Nous avons vérifié que la note donne une information appropriée.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D441-6 du Code de commerce.

RESPONSABILITES 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.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 L823-10-1 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.

Fait à CANNES, le 20 juin 2022

Le Commissaire aux Comptes :
CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIES

Jean-François GUTTADORO,
Président du Directoire.

Marie-Laure MALLEZ,
Commissaire aux Comptes Associée.

Bilan Actif

		31/01/2022			31/01/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	136 310	136 111	200	1 427
	Fonds commercial (1)	577 347		577 347	577 347
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	4 672 827	28 340	4 644 487	4 214 487
	Constructions	13 293 768	8 887 426	4 406 342	4 240 791
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	3 002 875	2 568 874	434 001	419 277
	Autres immobilisations corporelles	3 418 630	3 096 074	322 556	470 098
	Immobilisations en cours				4 800
	Avances et acomptes	41 667		41 667	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 276 682		1 276 682	1 190 238
	Créances rattachées à des participations	30 441		30 441	30 441
	Autres titres immobilisés	925 962		925 962	918 106
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 608		2 608	2 608
	TOTAL (II)	27 379 117	14 716 825	12 662 292	12 069 619
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	4 564 258		4 564 258	4 301 462
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	141 017	14 380	126 637	171 293
	Autres créances	1 809 785	213	1 809 572	1 936 335
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	387 460		387 460	443 667
	DISPONIBILITES	3 801 061		3 801 061	5 991 092
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	225 009		225 009	218 891
	TOTAL (III)	10 928 591	14 593	10 913 998	13 062 740
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	38 307 707	14 731 418	23 576 290	25 132 359
	(1) dont droit au bail			33 049	33 049
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				
	(3) dont créances à plus d'un an				

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS ☆ COMMISSAIRES AUX COMPTES ☆

MUBEX

Bilan Passif

		31/01/2022	31/01/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	762 245	762 245
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	76 225	76 225
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	5 513 028	5 247 073
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	3 338 457	3 165 955
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	53 801	24 473
	Total des capitaux propres	9 743 756	9 275 971
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	457 792	490 002
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	457 792	490 002
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 764 520	4 440 135
	Emprunts et dettes financières divers	843 931	779 031
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 970 494	6 260 531
	Dettes fiscales et sociales	3 575 925	3 421 163
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 847	15 910
	Autres dettes	150 531	402 046
	Produits constatés d'avance (1)	63 495	47 570
	Total des dettes	13 374 742	15 366 386
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	23 576 290	25 132 359
	Total du bilan en centimes	23 576 289,51	25 132 358,93
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	10 162 353	11 604 614
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	501	

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

MUBEX

Etats financiers au 31/01/2022

COMPTE DE RESULTAT



Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/01/2022 12 mois	31/01/2021 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	92 125 535		92 125 535	83 940 879
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 903 449		1 903 449	1 802 638
	Montant net du chiffre d'affaires	94 028 985		94 028 985	85 743 516
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			17 578	4 375
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			115 580	78 429
	Autres produits			42 248	10 074
	Total des produits d'exploitation (1)			94 204 391	85 836 395
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			71 518 851	63 708 970
	Variation de stock			(262 796)	231 402
	Achats de matières et autres approvisionnements			2 792 708	2 553 596
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			4 223 145	3 785 450
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 140 095	971 565
	Salaires et traitements			6 414 338	6 525 787
	Charges sociales du personnel			2 161 919	2 042 389
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			944 796	912 243
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			14 593	1 502
	Dotations aux provisions			65 961	124 965
	Autres charges			17 500	8 203
	Total des charges d'exploitation (2)			89 031 110	80 866 071
	RESULTAT D'EXPLOITATION			5 173 281	4 970 324

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIES ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆

Compte de Résultat 2/2

		31/01/2022	31/01/2021
	RESULTAT D'EXPLOITATION	5 173 281	4 970 324
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	13 645	6 509
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 710	4 505
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	21 018	9 797
	Total des produits financiers	36 373	20 811
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	64 549	62 304
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	888	14 772
	Total des charges financières	65 437	77 076
	RESULTAT FINANCIER	(29 064)	(56 265)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	5 144 217	4 914 058
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	685	113 559
	Total des produits exceptionnels	685	113 559
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	88	17 759
	Sur opérations en capital	441	80 158
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	29 328	
	Total des charges exceptionnelles	29 856	97 917
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(29 171)	15 642
	PARTICIPATION DES SALARIES	692 040	617 430
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 084 549	1 146 315
	TOTAL DES PRODUITS	94 241 449	85 970 765
	TOTAL DES CHARGES	90 902 992	82 804 809
	RESULTAT DE L'EXERCICE	3 338 457	3 165 955

Résultat de l'exercice en centimes	3 338 456,97	3 165 955,40
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	431	1 207

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆

Etats financiers au 31/01/2022

ANNEXE

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Règles et Méthodes Comptables

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, dans le respect du principe de prudence et des hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général 2021 (PCG 2021).
Le PCG 2021 correspond au règlement ANC n° 2014-03 du 05 juin 2014 modifié des règlements publiés depuis cette date.

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

Principales méthodes utilisées - Changements de méthode

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Logiciels :
Les logiciels figurant à l'actif font l'objet d'un amortissement linéaire sur 12 mois.
Aucune provision pour dépréciation n'a été constatée au cours de l'exercice pour ce poste.

Fonds de commerce :
Conformément au règlement ANC 2015-06, applicable pour la première fois aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016 (article 214-3 du PGC), nous avons estimé que notre fonds de commerce n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il continue à ne pas faire l'objet d'un amortissement.
En application de l'article 214-15 du PGC, les tests de dépréciation réalisés, à la clôture de l'exercice, nous indiquent que la valeur actuelle de notre fonds de commerce est au moins égale à leur valeur comptable figurant à l'actif du bilan. A ce titre, nous ne constatons aucune dépréciation sur notre fonds de commerce.
Ce changement de réglementation comptable n'a donc aucune incidence sur les comptes annuels.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Aucun changement notable de méthode ni changement d'estimation n'est intervenu au cours de l'exercice en ce qui concerne ce poste.

Méthode de traitement des immobilisations :
Les immobilisations corporelles sont évaluées soit :
- à leur coût d'acquisition : prix d'achat et frais directement attribuables engagés pour la

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Règles et Méthodes Comptables

mise en état de fonctionnement de l'immobilisation, incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après ;
- à leur coût de production.

Les amortissements pratiqués sont calculés sur la durée d'utilisation propre à l'entreprise et à chaque immobilisation corporelle.
La base amortissable ne tient compte d'aucune valeur résiduelle, du fait de la nature des immobilisations.
Enfin, les immobilisations corporelles n'ont fait l'objet d'aucune dépréciation au cours de l'exercice.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués au « *prix d'achat net de toutes ristournes* » éventuellement ramené au cours du jour si celui-ci est inférieur.

PRECISIONS SUR CERTAINES OPTIONS DE COMPTABILISATION

Frais accessoires d'acquisition des immobilisations (droits de mutation, honoraires d'acquisition ou commissions et frais d'actes) :
- Immobilisations incorporelles : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées
- Immobilisations corporelles : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées
- Immobilisations financières :
-> Titres de participations : La société n'a pas opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses sont donc incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées
-> Autres titres : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées

Coût des emprunts : la société n'a pas opté pour l'incorporation de ces dépenses dans le coût de production des immobilisations ou des stocks ; ces dépenses sont donc comptabilisées en charges.

Composants de 2ème catégorie : la société n'a pas opté pour l'identification [illegible]

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆

Règles et Méthodes Comptables

catégorie de composants (gros entretien et grandes révisions inscrits dans un programme pluriannuel) ; le cas échéant une provision pour grandes révisions a été constituée.

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Autres informations de l'annexe

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

La société dépend de la convention collective N°3305 des activités de « Commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire », qui prévoit le droit pour les salariés à des indemnités de fin de carrière et en défini les modalités d'application.

Aucun autre accord particulier ou non n'a été signé par l'entreprise.

Les engagements actualisés relatifs aux avantages à long terme accordés aux salariés comprennent les indemnités de départ volontaire, ainsi que les indemnités de mise à la retraite estimés en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite.

Ces engagements sont évalués à **564 497 Euros**.

Cette méthode d'évaluation est celle conforme aux dispositions de l'ancienne recommandation CNC n°2003-R.01 fondée sur IAS 19 version de Mai 2022 (Méthode 1 de la Recommandation de l'ANC n°2013-02 du 07 Novembre 2013).

En cas d'application de la Méthode 2, la méthode d'évaluation retenue est en tout point conforme à la norme IAS 19 révisée publiée en Juin 2011 (Méthode 2 de la recommandation de l'ANC n°2013-02 du 07 Novembre 2013) et les engagements sont évalués à **324 350 Euros**.

Il n'existe pas d'engagements pris au profit des seuls dirigeants.

Les engagements de retraite ne font l'objet d'aucune provision comptable.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires facturés par les commissaires aux comptes se monte à 17 350 euros HT et se rapporte à l'audit légal des comptes de l'exercice précédent (ces honoraires avaient été provisionnés en N-1 à hauteur de 17 200 euros).

Les honoraires relatifs à la mission d'audit légal des comptes de l'exercice clos au 31/01/2022 ont été provisionnés à hauteur de 17 700 euros.

INTEGRATION FISCALE

Les résultats de la SAS SODISTRES sont intégrés fiscalement dans les résultats de sa mère :

- La SAS BOCQISTRES

La SAS BOCQISTRES est donc redevable de l'impôt sur les sociétés dû au ti

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIES ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆

Autres informations de l'annexe

des résultats de l'ensemble du groupe (article 223 A du CGI).

La SAS BOCQISTRES établit également des comptes consolidés, en tant que société mère consolidante, pour son compte et celui de sa filiale, la SAS SODISTRES.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

COVID-19

En date du 30 Janvier 2020, l'OMS déclare une Urgence de Santé Publique de Portée Internationale (USPPI) après avoir confirmé, le 22 Janvier 2020, la transmission interhumaine du virus Covid-19.

Le 11 Mars 2020, l'OMS estime que la Covid-19 peut être qualifiée de pandémie mondiale.

Le 16 Mars 2020, le Gourvernement instaure un confinement général à compter du 17 Mars 2020 jusqu'au 11 Mai 2020.

L'état d'urgence sanitaire a été instauré sur l'ensemble du territoire national le 24 Mars 2020 avec la publication de la loi du 23 Mars 2020 pour faire face à la pandémie de la Covid-19.
Il a été prolongé jusqu'au 10 Juillet 2020 par la loi du 11 Mai 2020.

L'état d'urgence a été instauré à nouveau par la loi du 14 Octobre 2020 et prolongé jusqu'au 16 Février 2021 inclus par la loi du 15 Novembre 2020.

En date du 29 Octobre 2020, le Gouvernement a annoncé la mise en place d'un second confinement jusqu'au 27 Novembre 2020 inclus.
Contrairement au premier confinement, cette fois les rayons dits "non essentiels" ont également dû être fermés pendant cette période.

Cet état d'urgence a une nouvelle fois été prolongé jusqu'au 1er Juin 2021.

Les conséquences de cette pandémie ont impacté les comptes de l'exercice clos le 31 Janvier 2022 de la manière suivante :

. l'activité globale (libre service, drive et station service) est en progression par rapport à l'exercice précédent ;

. une augmentation des frais de personnel compte tenu d'une politique de recrutement afin de faire face à la hausse de l'activité sur le Drive, et ce malgré l'absence du versement d'une Prime Exceptionnelle de Pouvoir d'Achat (PEPA) au cours de cet exercice contrairement à l'exercice précédent ;

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆

Autres informations de l'annexe

. une diminution des charges d'exploitation liées à des dépenses exceptionnelles dues à la Covid-19 (gels, masques, dépenses d'entretien, équipements de protection...)

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

COVID-19

Au vu de la situation actuelle, il est prématuré d'estimer précisément les conséquences de la pandémie sur les comptes de l'exercice en cours ayant débuté le 1er Février 2022.

L'activité et les résultats du nouvel exercice sont susceptibles d'être impactés :

. par l'amélioration de la situation sanitaire liée au contexte COVID ;

. par la hausse des prix des matières premières et de l'énergie, liée au contexte COVID ;

. par les fortes tensions inflationistes, accentuées par le contexte international et géopolitique de début 2022.

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Engagements hors bilan

DETTES ASSORTIES DE GARANTIES

- **Emprunt immobilier de 6 000 000 euros auprès de la BANQUE POPULAIRE**

  Privilège du prêteur de deniers, en 1er rang, à hauteur de 3 600 000 euros sur les locaux commerciaux galerie marchande.

  Privilège du prêteur de deniers, en 1er rang, à hauteur de 465 000 euros sur le terrain sis ZAC DU TUBE, ISTRES.

  Privilège du prêteur de deniers, en 1er rang, à hauteur de 1 935 000 euros sur l'immeuble sis ZAC DU TUBE, ISTRES.

  Capital restant dû au 31 Janvier 2022 : **2 667 089 Euros**

- **Emprunt immobilier de 700 000 euros auprès de la BANQUE POPULAIRE**

  Nantissement du fonds de commerce hypermarché, galerie marchande et station service, en rang 3 à hauteur de 700 000 Euros.

  Capital restant dû au 31 Janvier 2022 : **- Euros**

- **Emprunt immobilier de 1 200 000 euros auprès de la BANQUE POPULAIRE**

  Emprunt souscrit le 06/01/2021 : déblocage intervenu le 02/02/2021

  Objet : Extension du Drive

  Pour mémoire, la dette fournisseurs d'immobilisations correpondante aux travaux financés était soldée au 31/01/2021.
  En conséquence, le montant de 1 200 000 Euros à débloquer avait été constaté en trésorerie au 31/01/2021.

  Nantissement du fonds de commerce hypermarché, galerie marchande, station service, restauration rapide et débit de boissons, vente et enregistrement de jeux proposés par la FDJ, location matériel et location en galerie marchande en rang 4 à hauteur de 1 200 000 euros

  Capital restant dû au 31 Janvier 2022 : **1 094 683 Euros**

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆

Engagements hors bilan

ENGAGEMENTS DONNES

- **SOCIETE TINAM**

Ä Emprunt CREDIT AGRICOLE de 13 000 000 euros sur 15 ans :
Caution solidaire de l'ensemble des parrains (SODISTRES est caution à hauteur de 2,7775%).
Montant de l'engagement au 31/01/2022 : **361 075 Euros**

Ä Emprunt BECM de 8 000 000 euros sur 15 ans :
Caution solidaire à hauteur de 133 320 Euros pendant une durée maximum de 3 ans à compter du 19 Avril 2018.
Montant de l'engagement au 31/01/2022 : **133 320 Euros**

Ä Emprunt BPI de 10 000 000 euros sur 15 ans :
Caution solidaire de l'ensemble des parrains (SODISTRES est caution à hauteur de 2,7775%).
Montant de l'engagement au 31/01/2022 : **236 269 Euros**

Ä Emprunt EDEL de 5 000 000 euros sur 15 ans :
Caution solidaire à hauteur de 122 884 Euros pendant une durée de 3 ans minimum à compter du 19 Avril 2018.
Montant de l'engagement au 31/01/2022 : **113 591 Euros**

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIES ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆

Capital social

		31/01/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		50 000,00	15,2449	762 245,09
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		50 000,00	15,2449	762 245,09

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	31/01/2022	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures		25	
Professions intermédiaires		22	
Employés		155	
Ouvriers			
TOTAL		202	

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIES ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆

Etats financiers au 31/01/2022

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	716 391				2 734	713 657
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	716 391				2 734	713 657
CORPORELLES	Terrains	4 242 827		430 000			4 672 827
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	10 779 380		320 346			11 099 726
	instal. agenct aménagement	1 802 055		411 987		20 000	2 194 042
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 805 667		220 844		23 636	3 002 875
	Instal., agencement, aménagement divers	2 714 443		6 052		2 940	2 717 554
	Matériel de transport	229 743					229 743
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	457 794		17 514		3 976	471 332
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	4 800		309 319	314 119		
	Avances et acomptes			41 667			41 667
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	23 036 709		1 757 729	314 119	50 552	24 429 767
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 220 679		86 444			1 307 123
	Autres titres immobilisés	918 106		7 856			925 962
	Prêts et autres immobilisations financières	2 608					2 608
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 141 393		94 300			2 235 693
	TOTAL	25 894 492		1 852 029	314 119	53 286	27 379 117

MUBEX

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	137 617	1 228	2 734	136 111
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	137 617	1 228	2 734	136 111
CORPORELLES	Terrains	28 340			28 340
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	7 439 606	391 849		7 831 455
	instal. agencement aménagement	901 038	174 933	20 000	1 055 971
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 386 390	206 121	23 636	2 568 874
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 517 123	88 694	2 940	2 602 877
	Matériel de transport	28 496	45 949		74 445
	Matériel de bureau, mobilier	386 263	36 023	3 535	418 752
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13 687 256	943 569	50 111	14 580 714
	TOTAL	13 824 873	944 796	52 845	14 716 825

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

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix	24 473	29 328		53 801
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	24 473	29 328		53 801
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	490 002	65 961	98 171	457 792
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	490 002	65 961	98 171	457 792
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		14 380		14 380
	Autres	1 502	213	1 502	213
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 502	14 593	1 502	14 593
	TOTAL GENERAL	515 976	109 882	99 672	526 186
	Dont dotations et reprises - d'exploitation		80 554	99 672	
	Dont dotations et reprises - financières				
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles		29 328		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Créances et Dettes

		31/01/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	30 441	30 441	
	Autres immobilisations financières	2 608	2 608	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	141 017	141 017	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 731	1 731	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	927	927	
	Groupe et associés	205 538	205 538	
	Débiteurs divers	1 601 589	1 601 589	
	Charges constatées d'avances	225 009	225 009	
	TOTAL DES CREANCES	2 208 861	2 208 861	

Prêts accordés en cours d'exercice	
Remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/01/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	501	501		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	3 764 019	551 629	2 243 781	968 608
	Emprunts et dettes financières divers	843 931	843 931		
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 970 494	4 970 494		
	Personnel et comptes rattachés	2 158 044	2 158 044		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	770 811	770 811		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	145 188	145 188		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	501 882	501 882		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 847	5 847		
	Groupe et associés	25 838	25 838		
	Autres dettes	124 693	124 693		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	63 495	63 495		
	TOTAL DES DETTES	13 374 742	10 162 353	2 243 781	968 608

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	676 116
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	50

MUBEX

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Produits à recevoir

			31/01/2022
Total des Produits à recevoir			748 382
AUTRES CREANCES			748 382
409800	RIST A REC : COOPERNIC&COOPELE	166 535	
409801	RIST A RECEVOIR: SCAPMAREE	12 082	
409802	RIST A RECEVOIR: DEVINLEC/PRESTALEC	49 854	
409803	RIST A REC : CRCD&SCABEL	390 372	
409804	RIST A REC : ARC	1 886	
409806	RIST A REC : CRDU	1 186	
409807	RIST A REC : BCA	255	
409808	RIST A REC : FR GEST MAC	15 603	
409100	AVOIRS MARCHANDISES NON PARVE	19 284	
409811	RIST A REC : AUTRES	60 493	
409812	RIST A RECEVOIR: CRPN	864	
409817	RIST A REC : RECONNAISS CLIENT	5 760	
409820	AVOIR A RECEVOIR - FRAIS GENER	4 669	
409200	AVOIRS FRAIS GEN NON PARVENUS	11 797	
448720	ETAT P.A.R. RAPPEL D IS	927	
468700	PRODUITS A RECEVOIR	6 815	

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆

Charges à payer

			31/01/2022
Total des Charges à payer			3 035 388
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			2 247
168840	INTERETS COURUS EMPRUNTS	2 247	
Emprunts et dettes financières divers			535
168860	INTERET COURUS SUR PARTICIPATI	535	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			241 486
408100	FACT MARCHANDISES NON PARVENUE	14 724	
408200	FACT FRAIS GENERAUX NON PARVEN	226 762	
Dettes fiscales et sociales			2 785 920
428200	PROVISIONS CONGES A PAYER	509 153	
428201	PROVISION 13 EME MOIS	36 007	
428400	DETTES PROV.NÉES PART. SALARIÉ	692 040	
428600	PROVISION PRIME DE BILAN	369 900	
428610	INTÉRESSEMENT À PAYER	207 742	
438200	PROV CHARGES CONGES A PAYER	173 112	
438600	PROVISION CH SOC SUR PRIME DE	169 450	
438603	PROVISION FORFAIT SOCIAL	138 408	
448600	TAXES DIVERSES A PAYER	6 138	
447120	TAXE D APPRENTISSAGE	5 972	
447130	T F P C	17	
447140	EFFORT CONSTRUCTION	29 923	
447511	CFE + CVAE	16 218	
447512	TAXE FONCIERE	13 120	
447513	C3S	129 139	
447514	TASCOM	267 573	
447515	TAXE HANDICAPES AGEFIPH	22 008	
Autres dettes			5 200
468600	CHARGES A PAYER	5 200	

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS ☆ COMMISSAIRE AUX COMPTES ☆

Produits constatés d'avance

		31/01/2022
Produits constatés d'avance		63 495
Produits constatés d'avance - Exploitation		63 495
487000 PRODUITS CONSTATES D AVANCE	63 495	

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

MUBEX

Charges constatées d'avance

		31/01/2022
Charges constatées d'avances		225 009
Charges constatées d'avance - Exploitation		225 009
486000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	225 009	

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2022
Total des produits exceptionnels		**685**
PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL		685
PROD CESSIONS SUR IMMOS	670	
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	15	
Total des charges exceptionnelles		**29 856**
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		88
SINISTRES	88	
CHARGES EXCEPTIONNELLES EN CAPITAL		441
VAL CPTABLE IMMO CORP.CEDES	441	
CHARGES EXCEPTIONNELLES AMORT. & PROVISIONS		29 328
DOT.PROV.REGLEMENTEES. CARBUR	29 328	
Résultat exceptionnel		**(29 171)**

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

31/01/2022	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	5 144 217	1 255 898	3 888 319
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(721 211)	(171 349)	(549 862)
RESULTAT COMPTABLE	4 423 006	1 084 549	3 338 457

(1) après retraitements fiscaux.

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIÉS
COMMISSAIRE AUX COMPTES