RCS : BELFORT
Code greffe : 9001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 40120
Numéro SIREN : 349 213 983
Nom ou dénomination : MONTBEDIS

Ce dépôt a été enregistré le 03/08/2022 sous le numéro de dépôt 2923

greffe

PARTENAIRE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

SAS MONTBEDIS
ZAC du pied des Gouttes

25200 MONTBELIARD

EC PARTENAIRE

Société d'expertise comptable inscrite à l'ordre des expert-comptables d'ALSACE.

6 RUE ICARE
67960 ENTZHEIM

Tel : 03.88.24.72.24
Web : www.ecpartenaire.com
Fax: 03.88.24.14.30

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2022

CERTIFIE CONFORME

Désignation de l'entreprise : **SAS MONTBEDIS** — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : ZAC du pied des Gouttes 25200 MONTBELIARD — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 3 4 9 2 1 3 9 8 3 0 0 0 2 7 — Néant ☐ *

				Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N, clos le, 31012022 Net 3	N-1 31012021 Net 4
		Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement*	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	98 374	AG 95 374	3 000	4 646
		Fonds commercial (1)	AH	1 490 985	AI	1 490 985	1 490 985
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	624 763	AO 27 345	597 418	595 889
		Constructions	AP	11 755 064	AQ 7 593 496	4 161 568	2 077 748
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 691 067	AS 1 422 740	268 327	269 873
		Autres immobilisations corporelles	AT	5 930 012	AU 4 842 512	1 087 499	1 210 424
		Immobilisations en cours	AV		AW		1 286 016
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	4 369 514	CV	4 369 514	4 369 514
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD	3 932 230	BE	3 932 230	3 724 733
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières *	BH		BI		
		TOTAL (II)	BJ	**29 892 008**	BK **13 981 467**	**15 910 541**	**15 029 829**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	66 133	BM	66 133	51 959
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	6 278 336	BU 347 229	5 931 107	5 525 329
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 352 997	BY 114 366	1 238 631	1 324 001
		Autres créances (3)	BZ	1 313 660	CA	1 313 660	1 006 010
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	2 400 000	CE	2 400 000	3 000 000
		Disponibilités	CF	8 092 361	CG	8 092 361	7 037 602
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3) *	CH	88 630	CI	88 630	122 676
		TOTAL (III)	CJ	**19 592 117**	CK **461 595**	**19 130 522**	**18 067 576**
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
		Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
		TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**49 484 125**	1A **14 443 062**	**35 041 063**	**33 097 405**

Renvois : (1) Dont droit au bail : 250 000 — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : — Stocks : — Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2022

CERTIFIE CONFORME

Désignation de l'entreprise SAS MONTBEDIS — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 38 112)	DA	38 112	38 112
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	14 676	14 676
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	3 811	3 811
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	9 050 532	8 692 148
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**4 604 972**	**3 858 384**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	**13 712 104**	**12 607 131**
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	246 706	246 706
	Provisions pour charges	DQ	640 811	708 053
	TOTAL (III)	DR	**887 516**	**954 758**
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	7 670 264	7 010 799
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 778 748	1 963 863
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	5 410 071	5 099 310
	Dettes fiscales et sociales	DY	4 745 125	4 619 960
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	244 405	416 999
	Autres dettes	EA	530 166	402 623
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	62 664	21 962
	TOTAL (IV)	EC	**20 441 443**	**19 535 515**
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**35 041 063**	**33 097 405**

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	14 241 712	13 993 732
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		3 205

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2022

Désignation de l'entreprise : **SAS MONTBEDIS** — Néant ☐ *

		Exercice N						Exercice (N-1)
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	81 229 891	FB		FC	81 229 891	78 651 601
	Production vendue biens*	FD	76 404	FE		FF	76 404	24 017
	Production vendue services *	FG	2 689 365	FH		FI	2 689 365	2 327 307
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	**83 995 660**	FK		FL	**83 995 660**	**81 002 926**
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	571 263	736 291
	Autres produits (1) (11)					FQ	681 394	690 332
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**85 248 317**	**82 429 549**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	65 544 365	61 010 665
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(431 266)	393 004
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	209 162	192 800
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(14 174)	(3 026)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	4 610 529	4 701 483
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	1 380 667	1 476 834
	Salaires et traitements *					FY	6 085 887	6 111 402
	Charges sociales (10)					FZ	1 485 273	1 516 829
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *					GA	896 366	791 514
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	365 718	417 620
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		240 000
	Autres charges (12)					GE	8 283	8 371
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	**80 140 809**	**76 857 496**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**5 107 509**	**5 572 052**
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)**					GH	46 275	18 889
	Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)**					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 111 857	203 328
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	72 311	15 685
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN	1 576	1 752
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	**1 185 744**	**220 765**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	89 231	75 627
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	**89 231**	**75 627**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	**1 096 513**	**145 138**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	**6 250 296**	**5 736 079**

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

DGFiP N° 2053 2022

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise **SAS MONTBEDIS** — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	10 984	26 580
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	20 000	29 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	4 487	4 459
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**35 471**	60 039
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2 914	12 698
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	10 755	32 372
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**13 668**	45 070
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	**21 803**	-14 968
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ	559 873	590 408
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	1 107 254	1 302 255
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	**86 515 807**	82 729 240
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	**81 910 835**	78 870 856
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	**4 604 972**	3 858 384

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont produits de locations immobilières	HY		
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3)	Dont - Crédit-bail mobilier *	HP	950	5 698
	Dont - Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	1 113 019	1 803
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	23 707	19 517
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	182 279	209 723
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	3 168	3 327
(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 ; obligatoires A9 ; dont cotisations facultatives Madelin A7 ; dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		35 471
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13 668	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire
(article 53 A du Code général des impôts)

⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2022

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise **SAS MONTBEDIS** — Néant ☐*

CADRE A — IMMOBILISATIONS

			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations : Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations : Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	CZ		D8		D9	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	KD	1 588 668	KE		KF	2 400
CORPORELLES	Terrains	KG	622 166	KH		KI	2 598
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre [Dont Composants L9]	KJ	1 506 235	KK		KL	
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui [Dont Composants M1]	KM	6 741 761	KN		KO	
CORPORELLES	Constructions — Installations générales, agencements * et aménagements des constructions [Dont Composants M2]	KP	983 569	KQ		KR	2 523 498
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3]	KS	1 595 112	KT		KU	102 110
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *	KV	4 866 229	KW		KX	166 440
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *	KY	62 536	KZ		LA	50 259
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	783 162	LC		LD	19 870
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *	LE		LF		LG	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours	LH	1 286 016	LI		LJ	1 147 797
CORPORELLES	Avances et acomptes	LK		LL		LM	
CORPORELLES	TOTAL III	LN	18 446 787	LO		LP	4 012 572
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G		8M		8T	
FINANCIERES	Autres participations	8U	4 369 514	8V		8W	
FINANCIERES	Autres titres immobilisés	1P	3 724 733	1R		1S	207 497
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières	1T		1U		1V	
FINANCIERES	TOTAL IV	LQ	8 094 247	LR		LS	207 497
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	ØG	28 129 702	ØH		ØJ	4 222 469

CADRE B — IMMOBILISATIONS

			Diminutions : par virement de poste à poste 1		Diminutions : par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	IO		LV	1 709	LW	1 589 359	1X	
CORPORELLES	Terrains	IP		LX		LY	624 763	LZ	
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre	IQ		MA		MB	1 506 235	MC	
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui	IR		MD		ME	6 741 761	MF	
CORPORELLES	Constructions — Inst. gales, agencts et am des constructions	IS		MG		MH	3 507 067	MI	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ	6 155	MK	1 691 067	ML	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM	823	MN	5 031 846	MO	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	IV		MP	11 314	MQ	101 481	MR	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	6 348	MT	796 684	MU	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours	MY	2 433 814	MZ		NA		NB	
CORPORELLES	Avances et acomptes	NC		ND		NE		NF	
CORPORELLES	TOTAL III	IY	2 433 814	NG	24 641	NH	20 000 905	NI	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU		M7		ØW	
FINANCIERES	Autres participations	IØ		ØX		ØY	4 369 514	ØZ	
FINANCIERES	Autres titres immobilisés	I1		2B		2C	3 932 230	2D	
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E		2F		2G	
FINANCIERES	TOTAL IV	I3		NJ		NK	8 301 744	2H	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	I4	2 433 814	ØK	26 349	ØL	29 892 008	ØM	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

5 bis

TABLEAU DES ECARTS DE REEVALUATION SUR LES IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

DGFiP N° 2054 bis 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Exercice N clos le : 31/01/2022

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS MONTBEDIS — Néant [X] *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B

DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE .....

2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE ..... -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE ..... =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan: de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(6)

AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055 2022

Désignation de l'entreprise : **SAS MONTBEDIS** — Néant ☐*

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissement et développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	93 036	PF	4 046	PG	1 709	PH	95 374
TOTAL I		RK	**93 036**	RM	**4 046**	RN	**1 709**	RO	**95 374**
Terrains		PI	26 277	PJ	1 068	PK		PL	27 345
Constructions	Sur sol propre	PM	710 203	PN	58 612	PO		PQ	768 814
	Sur sol d'autrui	PR	5 571 255	PS	214 627	PT		PU	5 785 881
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	872 360	PW	166 440	PX		PY	1 038 801
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	1 325 239	QA	103 656	QB	6 155	QC	1 422 740
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	3 802 671	QE	289 787	QF		QG	4 092 458
	Matériel de transport	QH	7 261	QI	17 805	QJ	559	QK	24 507
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	691 571	QM	40 324	QN	6 348	QO	725 547
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	**13 006 836**	QV	**892 319**	QW	**13 063**	QX	**13 886 093**
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN	**13 099 873**	ØP	**896 366**	ØQ	**14 772**	ØR	**13 981 467**

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	(24 381)
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	**(24 381)**
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	**(24 381)**
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY		Total général non ventilé (NW - NY)	NZ								

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056 2022

Désignation de l'entreprise : SAS MONTBEDIS — Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	246 706	4B		4C		4D	246 706	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	520 000	EP		EQ	67 242	ER	452 758	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	188 053	5W		5X		5Y	188 053	
	TOTAL II	5Z	**954 758**	TV		TW	**67 242**	TX	**887 516**	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D		
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H		
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5		
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X		
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9		
	Sur stocks et en cours	6N	321 742	6P	347 229	6R	321 742	6S	347 229	
	Sur comptes clients	6T	95 878	6U	18 489	6V		6W	114 366	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A		
	TOTAL III	7B	**417 620**	TY	**365 718**	TZ	**321 742**	UA	**461 595**	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	**1 372 378**	UB	**365 718**	UC	**388 984**	UD	**1 349 111**	
	Dont dotations et reprises - d'exploitation			UE	365 718	UF	388 984			
	Dont dotations et reprises - financières			UG		UH				
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles			UJ		UK				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑧ ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE*

DGFiP N° 2057 2022

Désignation de l'entreprise : SAS MONTBEDIS — Néant ☐*

CADRE A — ETAT DES CREANCES

			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT		UV		UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	1 399		1 399		
	Autres créances clients	UX	1 351 598		1 351 598		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY	1 908		1 908		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	454 304		454 304		
	Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	Etat et autres collectivités publiques — Divers	VP	2 453		2 453		
	Groupe et associés (2)	VC	458 157		458 157		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	396 839		396 839		
	Charges constatées d'avance	VS	88 630		88 630		
	TOTAUX	VT	**2 755 287**	VU	**2 755 287**	VV	
RENVOIS (1) Montant des — Prêts accordés en cours d'exercice		VD					
RENVOIS (1) Montant des — Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE					
RENVOIS (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF					

CADRE B — ETAT DES DETTES

		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y				
Autres emprunts obligataires (1)	7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) — à 1 an maximum à l'origine	VG				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) — à plus d' 1 an à l'origine	VH	7 670 264	1 470 533	3 162 778	3 036 954
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A	45 653	45 653		
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	5 410 071	5 410 071		
Personnel et comptes rattachés	8C	2 879 332	2 879 332		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	894 203	894 203		
Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	8E				
Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VW	178 828	178 828		
Etat et autres collectivités publiques — Obligations cautionnées	VX				
Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	792 761	792 761		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J	244 405	244 405		
Groupe et associés (2)	VI	1 733 095	1 733 095		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8K	530 166	530 166		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *	Z2				
Produits constatés d'avance	8L	62 664	62 664		
TOTAUX	VY	**20 441 443**	VZ **14 241 712**	**3 162 778**	**3 036 954**
RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	2 110 775	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	4 414
RENVOIS (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	1 448 952			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

DGFiP N° 2059-F 2022

(17) COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10% du capital de la société)

1/1 (1) Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/01/2022 N° SIRET 349213983000027

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS MONTBEDIS

ADRESSE (voie) ZAC du pied des Gouttes

CODE POSTAL 25200 VILLE MONTBELIARD

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	11	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	2 498
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	2	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	2

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SAS Dénomination DGDIS

N° SIREN (si société établie en France) 808610521 % de détention 98,96 Nb de parts ou actions 2 474

Adresse : N° Voie ZAC du pied des Gouttes

Code postal 25000 Commune MONTBELLIARD Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Etats financiers au 31/01/2022

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **35 041 063** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **86 515 807** euros et un total **charges** de **81 910 835** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **4 604 972** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2021** et finit le **31/01/2022.**
Il a une durée de **12** mois.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :
- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) n°2016-07 du 26 décembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
* Terrains et aménagements : 50 ans
* Constructions : 10 à 50 ans
* Agencements des constructions : 10 à 20 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 10 ans
* Matériel de transport : 3 à 5 ans
* Matériel de bureau : 3 à 10 ans
* Matériel informatique : 2 à 10 ans
* Mobilier : 2 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une 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 prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Participation, 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Engagements de retraite

La convention collective prévoit des indemnités de fin de carrière.

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

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

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1.16% (selon taux de référence IAS 19 - Iboxx Corp AA10+ de janvier 2022)
- Taux de revalorisation salariale : 2%
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 1.43%
- Convention collective applicable : **3305 COMMERCE A PREDOMINANCE ALIMENTAIRE**

L'engagement de la dette actuarielle, non comptabilisé en fin d'exercice, est de 530 713 €.

Produits et charges exceptionnels

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

Evenements significatifs

Activation du drive de Sochaux:
Le drive de Sochaux a été officiellement comptabilisé en immobilisations au 1 avril 2022.

Modification du périmètre d'intégration fiscale:
A la clôture de l'exercice, les sociétés Montbart I et Montbart II sont à nouveau membre du groupe d'intégration fiscale dont la société mère est DGDIS.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Mention COVID:

Compte tenu de son activité et conformément aux dispositions du PCG, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact non significatif sur les comptes et sans remise en cause de sa continuité d'exploitation. Les états financiers de l'entité ont donc été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

Jusqu'à présent, en lien avec ces conditions et évènements imprévus, les obligations contractuelles de la société n'ont donné lieu à aucune résiliation de contrat, aucune pénalité pour retard d'exécution et aucun litige avec des clients. A la date d'arrêté des comptes de l'entité, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		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	1 588 668		2 400		1 709	1 589 359
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 588 668**		**2 400**		**1 709**	**1 589 359**
CORPORELLES	Terrains	622 166		2 598			624 763
	Constructions sur sol propre	1 506 235					1 506 235
	sur sol d'autrui	6 741 761					6 741 761
	instal. agenct aménagement	983 569		2 523 498			3 507 067
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 595 112		102 110		6 155	1 691 067
	Instal., agencement, aménagement divers	4 866 229		166 440		823	5 031 846
	Matériel de transport	62 536		50 259		11 314	101 481
	Matériel de bureau, mobilier	783 162		19 870		6 348	796 684
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	1 286 016		1 147 797	2 433 814		
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**18 446 787**		**4 012 572**	**2 433 814**	**24 641**	**20 000 905**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	4 369 514					4 369 514
	Autres titres immobilisés	3 724 733		207 497			3 932 230
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**8 094 247**		**207 497**			**8 301 744**
	TOTAL	**28 129 702**		**4 222 469**	**2 433 814**	**26 349**	**29 892 008**

Activation du drive de Sochaux pour un montant total de 2 523 498€.

Amortissements

	Etat exprimé en euros	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	93 036	4 046	1 709	95 374
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**93 036**	**4 046**	**1 709**	**95 374**
CORPORELLES	Terrains	26 277	1 068		27 345
	Constructions sur sol propre	710 203	58 612		768 814
	sur sol d'autrui	5 571 255	214 627		5 785 881
	instal. agencement aménagement	872 360	166 440		1 038 801
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 325 239	103 656	6 155	1 422 740
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 802 671	289 787		4 092 458
	Matériel de transport	7 261	17 805	559	24 507
	Matériel de bureau, mobilier	691 571	40 324	6 348	725 547
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**13 006 836**	**892 319**	**13 063**	**13 886 093**
	TOTAL	**13 099 873**	**896 366**	**14 772**	**13 981 467**

	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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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							(24 381)
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							**(24 381)**
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							**(24 381)**
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	246 706			246 706
	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	520 000		67 242	452 758
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	188 053			188 053
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**954 758**		**67 242**	**887 516**
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	321 742	347 229	321 742	347 229
	Sur comptes clients	95 878	18 489		114 366
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**417 620**	**365 718**	**321 742**	**461 595**
	TOTAL GENERAL	**1 372 378**	**365 718**	**388 984**	**1 349 111**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		365 718	388 984	
	- financières				
	- exceptionnelles				

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

Etat exprimé en euros	31/01/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	1 399	1 399	
Autres créances clients	1 351 598	1 351 598	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 908	1 908	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	454 304	454 304	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	2 453	2 453	
Groupe et associés (2)	458 157	458 157	
Débiteurs divers	396 839	396 839	
Charges constatées d'avances	88 630	88 630	
TOTAL DES CREANCES	**2 755 287**	**2 755 287**	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/01/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	7 670 264	1 470 533	3 162 778	3 036 954
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	45 653	45 653		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 410 071	5 410 071		
Personnel et comptes rattachés	2 879 332	2 879 332		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	894 203	894 203		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	178 828	178 828		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	792 761	792 761		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	244 405	244 405		
Groupe et associés (2)	1 733 095	1 733 095		
Autres dettes	530 166	530 166		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	62 664	62 664		
TOTAL DES DETTES	**20 441 443**	**14 241 712**	**3 162 778**	**3 036 954**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 110 775			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 448 952			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	4 414			

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros** | **31/01/2022**

Total des Produits à recevoir		**237 122**
Autres créances clients		**5 371**
Clients factures a etablir	*5 371*	
Autres créances		**231 751**
Avoirs a recevoir/fournisseurs	*134 114*	
Ristournes à recevoir	*74 999*	
Groupe inter.courus a recevoir	*1 208*	
Interets cour.a rec./c.banc.	*21 430*	

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/01/2022
Total des Charges à payer		**5 378 480**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**20 812**
Interets courus s/empr etab cr	*20 812*	
Emprunts et dettes financières divers		**23 753**
Groupe interets courus a payer	*23 753*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**955 193**
Frs fact.non parv./frais gener	*842 887*	
Frs fact.non parv./achats	*112 306*	
Dettes fiscales et sociales		**3 871 888**
Reserve speciale participation	*559 873*	
Dettes prov.pr conges a payer	*418 602*	
Autres charges a payer	*35 885*	
Interessement a payer	*221 460*	
Prime de bilan	*1 130 163*	
Autres organ.(construction)	*30 977*	
Autres organism.(form.contin.)	*12 025*	
Autres organis.(taxe apprent.)	*11 060*	
Charges sociales/cp	*146 511*	
Organismes sociaux (ch.a pay.)	*520 093*	
Etat - charges a payer	*785 239*	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		**93 637**
Fournisseurs d'immobilisations	*93 637*	
Autres dettes		**413 197**
Bna	*636*	
Clts tel à rembourser	*370 238*	
Tel papier	*15 873*	
Avoir kiosk	*1 646*	
Avoirs emis-avoirs repris mab v2	*4 621*	
Acompte - reservation	*588*	
Emission-retour avoir mag	*10 201*	
Acompte mab	*4 101*	
Avoirs occasion	*1 242*	
Acompte lcel	*4 051*	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	31/01/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**88 630**
Frais généraux		57 833	
Achats		30 797	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**88 630**

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	31/01/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			**62 664**
PCA d'exploitation		62 664	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			**62 664**

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 31/01/2021	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/01/2022
Capital social	38 112				38 112
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	14 676				14 676
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	3 811				3 811
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	8 692 148	358 384			9 050 532
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	3 858 384	(3 858 384)		4 604 972	4 604 972
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**12 607 131**	**(3 500 000)**		**4 604 972**	**13 712 104**

Date de l'assemblée générale
Dividendes attribués 3 500 000
[1] dont dividende provenant du résultat n-1 3 500 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 9 107 131
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 9 107 131
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 1 104 972

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/01/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	2 500,00	15,2449	38 112,25
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**2 500,00**	**15,2449**	**38 112,25**

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en **euros**	France	Export	Total
Ventes de marchandises	81 229 891		81 229 891
Production vendue de biens	76 404		76 404
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	2 689 365		2 689 365
TOTAL	**83 995 660**		**83 995 660**

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/01/2022	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		6 250 296	1 487 276	**4 763 020**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(538 070)	(128 035)	**(410 035)**
RESULTAT COMPTABLE		**5 712 226**	1 359 241	**4 352 985**

(1) après retraitements fiscaux.

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/01/2022
VALEUR D'ORIGINE					39 120	39 120
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				20 009	20 009
	Dotation exercice				7 745	7 745
	TOTAL				27 754	27 754
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				26 856	26 856
	Redevances Exercice				5 698	5 698
	TOTAL				32 554	32 554
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				6 173	6 173
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				6 173	6 173
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				392	392
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				392	392
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					950	950

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/01/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties		310 714	6 794 980
		310 714	**6 794 980**
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Engagement de retraite		530 713	
		530 713	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		**841 427**	**6 794 980**
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en **euros**

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2022
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMER		6 455 191	6 794 980
		TOTAL	**6 455 191**	**6 794 980**

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en **euros** | **31/01/2022**

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

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	TVS 01/2022 81€	21
	ORGANIC 01/2022 8.263€	2 190
	PARTICIPATION DES SALARIES 21/22 559.873€	148 366
	TASCOM 01/2022 41.605€	11 025
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	**161 603**

Base calculée sur le taux de 26.5%.

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	31/01/2022	Interne	Externe
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	9	
	Professions intermédiaires	20	
	Employés	198	
	Ouvriers		
	TOTAL	**227**	

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2022

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
DGDIS ZAC du Pied des Gouttes, 25000 MONBELLIARD	SAS		

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2015, la société SAS MONTBEDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe DGDIS.

La société MONTBEDIS est la société fille d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1) Périmètre d'intégration

Le périmètre d'intégration est composé des sociétés suivantes :

-SAS DG DIS, société mère,dont le siège social est situé au Zac du Pied des Gouttes, 25000 MONTBELIARD
-SAS MONTBEDIS, société fille
-SAS HEXAGODIS, société fille
-SAS BESANDRIVE, société fille
-EURL MONTBE.VO, société fille
-SCI MONTBART I, société fille
-SCI MONTBART II, société fille

Filiales et participations

Etat exprimé en euros	31/01/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
EURL MONTBE.VO, ZAC DU PIED DES GOUTTES, 25200 M		546 595	100,00	67 248
SA HEXAGODIS, 35 RUE DE BELFORT, 25400 AUDINCOURT		215 993	99,99	(135 080)
SAS BESANDRIVE, 2 RUE ALBERT THOMAS, 25000 BESANC		832 246	99,85	348 717
SCI MONTBART 1, ZAC DU PIED DES GOUTTES, 25200 MO		3 637 458	99,99	501 848
SCI MONTBART 2, ZAC DU PIED DES GOUTTES, 25200 MO		753 674	99,99	156 567
2. Participations (10 à 50 %)				
SCI PIED DES GOUTTES, ZAC DU PIED DES GOUTTES, 252		1 000	10,00	
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Filiales et participations

Etat exprimé en euros — 31/01/2022

A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus Brute	Valeur comptable des titres détenus Nette
1. Filiales (Plus de 50 %)					
EURL MONTBE.VO, ZAC DU PIED DES GOUTTES, 25200 M	8 000	546 595	100,00	1	1
SA HEXAGODIS, 35 RUE DE BELFORT, 25400 AUDINCOURT	1 838 688	215 993	99,99	1 036 423	1 036 423
SAS BESANDRIVE, 2 RUE ALBERT THOMAS, 25000 BESANC	8 000	832 246	99,85	999 335	999 335
SCI MONTBART 1, ZAC DU PIED DES GOUTTES, 25200 MO	763 769	3 637 458	99,99	763 754	763 754
SCI MONTBART 2, ZAC DU PIED DES GOUTTES, 25200 MO	152 449	753 674	99,99	1 570 000	1 570 000
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI PIED DES GOUTTES, ZAC DU PIED DES GOUTTES, 252	1 000	1 000	10,00		

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
EURL MONTBE.VO, ZAC DU PIED DES GOUTTES, 25200 M			377 447	67 248	
SA HEXAGODIS, 35 RUE DE BELFORT, 25400 AUDINCOURT	57 688		7 349 649	(135 080)	
SAS BESANDRIVE, 2 RUE ALBERT THOMAS, 25000 BESANC	1 124		7 962 208	348 717	299 550
SCI MONTBART 1, ZAC DU PIED DES GOUTTES, 25200 MO			689 830	501 848	
SCI MONTBART 2, ZAC DU PIED DES GOUTTES, 25200 MO	60 231		281 846	156 567	
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI PIED DES GOUTTES, ZAC DU PIED DES GOUTTES, 252					

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en **euros**	31/01/2022	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			378 114
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			1 732 858
Produits financiers			
Produits de participations			1 111 857
Autres produits financiers			1 208
Charges financières			
Charges financières			23 707
Autres éléments			

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/01/2022
Total des produits exceptionnels		**35 471**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		**10 984**
Aut.produits except./gestion	*10 984*	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		**20 000**
Produits cessions immo corpor.	*20 000*	
Reprises sur provisions et transferts de charges		**4 487**
Transfert de charges	*4 167*	
Rembt colissimo - sogec - scan coup	*321*	
Total des charges exceptionnelles		**13 668**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**2 914**
Autres charges/oper.de gestion	*2 914*	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		**10 755**
Valeur nette comptable des éléments actifs cédés	*10 755*	
Résultat exceptionnel		**21 803**

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en **euros**	AUDIRHIN				AUDIT & VA			
	31/01/2022	31/01/2021	%	%	31/01/2022	31/01/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur		29 351		*100,00*				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total		**29 351**		*100,00*				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL		**29 351**		*100,00*				

Stocks et En-cours

Etat exprimé en **euros**	31/01/2022	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	6 278 336	5 847 071	431 266	
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements	66 133	51 959	14 174	
TOTAL I	6 344 470	5 899 030	445 440	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

MONTBEDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 38 112 Euros

Siège social : ZAC du Pied des Gouttes
25200 - MONTBELIARD

349.213.983 RCS BELFORT

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 8 JUILLET 2022

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au 31 JANVIER 2022 se soldant par un bénéfice de 4.604.972 Euros, comme suit :

- Bénéfice net comptable ..... 4.604.972 €
- Aux Associés, un dividende de ..... 4.200.000 €
- Au poste « Autres Réserves » ..... 404.972 €

Le revenu procuré à chaque action s'élève à MILLE SIX CENT QUATRE-VINGT EUROS (1.680 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 15 Juillet 2022.

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

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	4.200.000 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31.01.2019	2.600.000 €	/
31.01.2020	3.000.000 €	/
31.01.2021	3.500.000 €	

CERTIFIE CONFORME

greffe

MONTBEDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 38 112 Euros

Siège social : ZAC du Pied des Gouttes
25200 - MONTBELIARD

349.213.983 RCS BELFORT

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 8 JUILLET 2022

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au 31 JANVIER 2022 se soldant par un bénéfice de 4.604.972 Euros, comme suit :

- Bénéfice net comptable ..... 4.604.972 €
- Aux Associés, un dividende de ..... 4.200.000 €
- Au poste « Autres Réserves » ..... 404.972 €

Le revenu procuré à chaque action s'élève à MILLE SIX CENT QUATRE-VINGT EUROS (1.680 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 15 Juillet 2022.

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

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	4.200.000 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31.01.2019	2.600.000 €	/
31.01.2020	3.000.000 €	/
31.01.2021	3.500.000 €	

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME

Audit & V.A.
Commissaire aux comptes

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/01/2022

MONTBEDIS

Société par actions simplifiée au capital de 38 112 €
Siège social : ZAC du Pied des Gouttes
25200 MONTBELIARD
R.C.S : BELFORT 349 213 983

Audit & Valeur Ajoutée
16 rue des Châtaigniers
68680 KEMBS
Tél : 06.18.74.17.27
RCS MULHOUSE 827 598 103

Société de commissariat
aux comptes inscrite auprès
de la Cour d'Appel de Colmar

N° CNCC 4100090064

Aux associés de la société MONTBEDIS SAS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société MONTBEDIS relatifs à l'exercice clos le 31/01/2022, 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 1er février 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points suivants exposés dans la note « évènements significatifs » de l'annexe des comptes annuels.

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 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.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables et des modalités retenues par votre société, nous avons examiné la méthodologie et sa mise en œuvre sur la base des éléments disponibles, et nous avons apprécié les estimations qui en résultent.

Sur la base de nos travaux et des informations qui nous ont été communiquées, nous nous sommes assurés de la correcte présentation d'ensemble des comptes annuels par rapport aux règles en vigueur.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

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.

Fait à Kembs, le 21/06/2022

Pour la société Audit & Valeur Ajoutée
Commissaire aux comptes

Sylvie AYME

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		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	98 374	95 374	3 000	4 646
	Fonds commercial (1)	1 490 985		1 490 985	1 490 985
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	624 763	27 345	597 418	595 889
	Constructions	11 755 064	7 593 496	4 161 568	2 077 748
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	1 691 067	1 422 740	268 327	269 873
	Autres immobilisations corporelles	5 930 012	4 842 512	1 087 499	1 210 424
	Immobilisations en cours				1 286 016
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	4 369 514		4 369 514	4 369 514
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	3 932 230		3 932 230	3 724 733
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	**29 892 008**	**13 981 467**	**15 910 541**	**15 029 829**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	66 133		66 133	51 959
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	6 278 336	347 229	5 931 107	5 525 329
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 352 997	114 366	1 238 631	1 324 001
	Autres créances	1 313 660		1 313 660	1 006 010
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	2 400 000		2 400 000	3 000 000
	DISPONIBILITES	8 092 361		8 092 361	7 037 602
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	88 630		88 630	122 676
	TOTAL (III)	**19 592 117**	**461 595**	**19 130 522**	**18 067 576**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**49 484 125**	**14 443 062**	**35 041 063**	**33 097 405**
	(1) dont droit au bail			250 000	250 000
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				
	(3) dont créances à plus d'un an				

Audit & V.A.
Commissaire aux comptes

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/01/2022	31/01/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	38 112	38 112
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	14 676	14 676
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	3 811	3 811
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	9 050 532	8 692 148
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**4 604 972**	**3 858 384**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**13 712 104**	**12 607 131**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	246 706	246 706
	Provisions pour charges	640 811	708 053
	Total des provisions	**887 516**	**954 758**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 670 264	7 010 799
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 778 748	1 963 863
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 410 071	5 099 310
	Dettes fiscales et sociales	4 745 125	4 619 960
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	244 405	416 999
	Autres dettes	530 166	402 623
	Produits constatés d'avance (1)	62 664	21 962
	Total des dettes	**20 441 443**	**19 535 515**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**35 041 063**	**33 097 405**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	4 604 972,12	3 858 383,82
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	14 241 712	13 993 732
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		3 205
(3)	Dont emprunts participatifs		

Audit & V.A.
Commissaire aux comptes

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/01/2022 12 mois	31/01/2021 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	81 229 891		81 229 891	78 651 601
	Production vendue (Biens)	76 404		76 404	24 017
	Production vendue (Services et Travaux)	2 689 365		2 689 365	2 327 307
	Montant net du chiffre d'affaires	**83 995 660**		**83 995 660**	**81 002 926**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			571 263	736 291
	Autres produits			681 394	690 332
	Total des produits d'exploitation (1)			**85 248 317**	**82 429 549**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			65 544 365	61 010 665
	Variation de stock			(431 266)	393 004
	Achats de matières et autres approvisionnements			209 162	192 800
	Variation de stock			(14 174)	(3 026)
	Autres achats et charges externes			4 610 529	4 701 483
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 380 667	1 476 834
	Salaires et traitements			6 085 887	6 111 402
	Charges sociales du personnel			1 485 273	1 516 829
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			896 366	791 514
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			365 718	417 620
	Dotations aux provisions				240 000
	Autres charges			8 283	8 371
	Total des charges d'exploitation (2)			**80 140 809**	**76 857 496**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**5 107 509**	**5 572 052**

Audit & V.A.
Commissaire aux comptes

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/01/2022	31/01/2021
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**5 107 509**	**5 572 052**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	46 275	18 889
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	1 111 857	203 328
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	72 311	15 685
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change	1 576	1 752
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**1 185 744**	**220 765**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	89 231	75 627
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**89 231**	**75 627**
	RESULTAT FINANCIER	**1 096 513**	**145 138**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**6 250 296**	**5 736 079**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	10 984	26 580
	Sur opérations en capital	20 000	29 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	4 487	4 459
	Total des produits exceptionnels	**35 471**	**60 039**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	2 914	12 698
	Sur opérations en capital	10 755	32 372
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**13 668**	**45 070**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**21 803**	**14 968**
	PARTICIPATION DES SALARIES	559 873	590 408
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 107 254	1 302 255
	TOTAL DES PRODUITS	**86 515 807**	**82 729 240**
	TOTAL DES CHARGES	**81 910 835**	**78 870 856**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**4 604 972**	**3 858 384**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	1 113 019	1 803
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	23 707	19 517

Audit & V.A
Commissaire aux comptes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **35 041 063** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **86 515 807** euros et un total **charges** de **81 910 835** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **4 604 972** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2021** et finit le **31/01/2022.**
Il a une durée de **12** mois.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :
- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) n°2016-07 du 26 décembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

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

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe et compte tenu de son activité, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact non significatif sur les comptes et sans remise en cause de sa continuité d'exploitation. Les états financiers de l'entité ont donc été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

Jusqu'à présent, en lien avec ces conditions et évènements imprévus, les obligations contractuelles de la société n'ont donné lieu à aucune résiliation de contrat, aucune pénalité pour retard d'exécution et aucun litige avec des clients.

Audit & V.A.
Commissaire aux comptes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile de chiffrer avec précision l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

A la date d'arrêté des comptes 2021, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
* Terrains et aménagements : 50 ans
* Constructions : 10 à 50 ans
* Agencements des constructions : 10 à 20 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 10 ans
* Matériel de transport : 3 à 5 ans
* Matériel de bureau : 3 à 10 ans
* Matériel informatique : 2 à 10 ans
* Mobilier : 2 à 10 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une 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 prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Participation, 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Audit & V.A. Commissaire aux comptes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Provisions

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

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

Engagements de retraite

La convention collective prévoit des indemnités de fin de carrière.

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

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

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1.16% (selon taux de référence IAS 19 - Iboxx Corp AA10+ de janvier 2022)
- Taux de revalorisation salariale : 2%
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 1.43%
- Convention collective applicable : **3305 COMMERCE A PREDOMINANCE ALIMENTAIRE**

L'engagement de la dette actuarielle, non comptabilisé en fin d'exercice, est de 530 713 €.

Produits et charges exceptionnels

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

Audit & V.A.
Commissaire aux comptes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Evenements significatifs

Activation du drive de Sochaux:
Le drive de Sochaux a été officiellement comptabilisé en immobilisations au 1 avril 2022.

Modification du périmètre d'intégration fiscale:
A la clôture de l'exercice, les sociétés Montbart I et Montbart II sont à nouveau membre du groupe d'intégration fiscale dont la société mère est DGDIS.

Mention COVID:
Compte tenu de son activité et conformément aux dispositions du PCG, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact non significatif sur les comptes et sans remise en cause de sa continuité d'exploitation. Les états financiers de l'entité ont donc été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

Jusqu'à présent, en lien avec ces conditions et évènements imprévus, les obligations contractuelles de la société n'ont donné lieu à aucune résiliation de contrat, aucune pénalité pour retard d'exécution et aucun litige avec des clients. A la date d'arrêté des comptes de l'entité, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

.

Audit & V.A.
Commissaire aux comptes

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**

		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	1 588 668		2 400		1 709	1 589 359
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 588 668**		**2 400**		**1 709**	**1 589 359**
CORPORELLES	Terrains	622 166		2 598			624 763
	Constructions sur sol propre	1 506 235					1 506 235
	sur sol d'autrui	6 741 761					6 741 761
	instal. agenct aménagement	983 569		2 523 498			3 507 067
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 595 112		102 110		6 155	1 691 067
	Instal., agencement, aménagement divers	4 866 229		166 440		823	5 031 846
	Matériel de transport	62 536		50 259		11 314	101 481
	Matériel de bureau, mobilier	783 162		19 870		6 348	796 684
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	1 286 016		1 147 797	2 433 814		
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**18 446 787**		**4 012 572**	**2 433 814**	**24 641**	**20 000 905**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	4 369 514					4 369 514
	Autres titres immobilisés	3 724 733		207 497			3 932 230
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**8 094 247**		**207 497**			**8 301 744**
	TOTAL	**28 129 702**		**4 222 469**	**2 433 814**	**26 349**	**29 892 008**

Activation du drive de Sochaux pour un montant total de 2 523 498€.

Audit & V.A.
Commissaire aux comptes

Amortissements

Etat exprimé en **euros**		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	93 036	4 046	1 709	95 374
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**93 036**	**4 046**	**1 709**	**95 374**
CORPORELLES	Terrains	26 277	1 068		27 345
	Constructions sur sol propre	710 203	58 612		768 814
	sur sol d'autrui	5 571 255	214 627		5 785 881
	instal. agencement aménagement	872 360	166 440		1 038 801
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 325 239	103 656	6 155	1 422 740
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 802 671	289 787		4 092 458
	Matériel de transport	7 261	17 805	559	24 507
	Matériel de bureau, mobilier	691 571	40 324	6 348	725 547
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**13 006 836**	**892 319**	**13 063**	**13 886 093**
	TOTAL	**13 099 873**	**896 366**	**14 772**	**13 981 467**

	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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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							(24 381)
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							**(24 381)**
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							**(24 381)**
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Audit & V.A.
Commissaire aux comptes

Provisions

	Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	246 706			246 706
	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	520 000		67 242	452 758
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	188 053			188 053
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**954 758**		**67 242**	**887 516**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles, corporelles, des titres mis en équivalence, titres de participation, autres immo. financières }				
	Sur stocks et en-cours	321 742	347 229	321 742	347 229
	Sur comptes clients	95 878	18 489		114 366
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**417 620**	**365 718**	**321 742**	**461 595**
	TOTAL GENERAL	**1 372 378**	**365 718**	**388 984**	**1 349 111**
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation, - financières, - exceptionnelles }		365 718	388 984	

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.

Audit & V.A.
Commissaire aux comptes

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/01/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	1 399	1 399	
Autres créances clients	1 351 598	1 351 598	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 908	1 908	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	454 304	454 304	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	2 453	2 453	
Groupe et associés (2)	458 157	458 157	
Débiteurs divers	396 839	396 839	
Charges constatées d'avances	88 630	88 630	
TOTAL DES CREANCES	**2 755 287**	**2 755 287**	

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

	31/01/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	7 670 264	1 470 533	3 162 778	3 036 954
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	45 653	45 653		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 410 071	5 410 071		
Personnel et comptes rattachés	2 879 332	2 879 332		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	894 203	894 203		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	178 828	178 828		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	792 761	792 761		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	244 405	244 405		
Groupe et associés (2)	1 733 095	1 733 095		
Autres dettes	530 166	530 166		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	62 664	62 664		
TOTAL DES DETTES	**20 441 443**	**14 241 712**	**3 162 778**	**3 036 954**

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 110 775
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 448 952
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	4 414

Audit & V.A.
Commissaire aux comptes

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/01/2022
Total des Produits à recevoir		**237 122**
Autres créances clients		**5 371**
Clients factures a etablir	*5 371*	
Autres créances		**231 751**
Avoirs a recevoir/fournisseurs	*134 114*	
Ristournes à recevoir	*74 999*	
Groupe inter.courus a recevoir	*1 208*	
Interets cour.a rec./c.banc.	*21 430*	

Audit & V.A.
Commissaire aux comptes

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/01/2022
Total des Charges à payer		**5 378 480**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**20 812**
Interets courus s/empr etab cr	*20 812*	
Emprunts et dettes financières divers		**23 753**
Groupe interets courus a payer	*23 753*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**955 193**
Frs fact.non parv./frais gener	*842 887*	
Frs fact.non parv./achats	*112 306*	
Dettes fiscales et sociales		**3 871 888**
Reserve speciale participation	*559 873*	
Dettes prov.pr conges a payer	*418 602*	
Autres charges a payer	*35 885*	
Interessement a payer	*221 460*	
Prime de bilan	*1 130 163*	
Autres organ.(construction)	*30 977*	
Autres organism.(form.contin.)	*12 025*	
Autres organis.(taxe apprent.)	*11 060*	
Charges sociales/cp	*146 511*	
Organismes sociaux (ch.a pay.)	*520 093*	
Etat - charges a payer	*785 239*	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		**93 637**
Fournisseurs d'immobilisations	*93 637*	
Autres dettes		**413 197**
Bna	*636*	
Clts tel à rembourser	*370 238*	
Tel papier	*15 873*	
Avoir kiosk	*1 646*	
Avoirs emis-avoirs repris mab v2	*4 621*	
Acompte - reservation	*588*	
Emission-retour avoir mag	*10 201*	
Acompte mab	*4 101*	
Avoirs occasion	*1 242*	
Acompte lcel	*4 051*	

Audit & V.A.
Commissaire aux comptes

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	31/01/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**88 630**
Frais généraux		57 833	
Achats		30 797	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**88 630**

Audit & V.A.
Commissaire aux comptes

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/01/2022**
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			**62 664**
PCA d'exploitation		62 664	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			**62 664**

Audit & V.A
Commissaire aux comptes

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 31/01/2021	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/01/2022
Capital social	38 112				38 112
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	14 676				14 676
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	3 811				3 811
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	8 692 148	358 384			9 050 532
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	3 858 384	(3 858 384)		4 604 972	4 604 972
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**12 607 131**	**(3 500 000)**		**4 604 972**	**13 712 104**

Date de l'assemblée générale
Dividendes attribués 3 500 000
[1] dont dividende provenant du résultat n-1 3 500 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 9 107 131
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 9 107 131
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 1 104 972

Audit & V.A.
Commissaire aux comptes

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/01/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice		2 500,00	15,2449	38 112,25
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		**2 500,00**	**15,2449**	**38 112,25**

Audit & V.A.
Commissaire aux comptes

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en **euros**	France	Export	Total
Ventes de marchandises	81 229 891		81 229 891
Production vendue de biens	76 404		76 404
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	2 689 365		2 689 365
TOTAL	**83 995 660**		**83 995 660**

Audit & V.A.
Commissaire aux comptes

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en **euros**	31/01/2022	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		6 250 296	1 487 276	**4 763 020**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(538 070)	(128 035)	**(410 035)**
RESULTAT COMPTABLE		**5 712 226**	1 359 241	**4 352 985**

(1) après retraitements fiscaux.

Audit & V.A.
Commissaire aux comptes

Crédit-Bail

Etat exprimé en **euros**		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/01/2022
VALEUR D'ORIGINE					**39 120**	**39 120**
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				20 009	20 009
	Dotation exercice				7 745	7 745
	TOTAL				**27 754**	**27 754**
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				26 856	26 856
	Redevances Exercice				5 698	5 698
	TOTAL				**32 554**	**32 554**
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				6 173	6 173
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				**6 173**	**6 173**
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				392	392
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				**392**	**392**
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					**950**	**950**

Audit & V.A.
Commissaire aux comptes

Engagements financiers

Etat exprimé en **euros**	31/01/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties		310 714	6 794 980
		310 714	**6 794 980**
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Engagement de retraite		530 713	
		530 713	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		**841 427**	**6 794 980**
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Audit & V.A.
Commissaire aux comptes

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en **euros**

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2022
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMER		6 455 191	6 794 980
		TOTAL	**6 455 191**	**6 794 980**

Audit & V.A. Commissaire aux comptes

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en **euros** | **31/01/2022**

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

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	TVS 01/2022 81€	21
	ORGANIC 01/2022 8.263€	2 190
	PARTICIPATION DES SALARIES 21/22 559.873€	148 366
	TASCOM 01/2022 41.605€	11 025
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	**161 603**

Base calculée sur le taux de 26.5%.

Audit & V.A.
Commissaire aux comptes

Effectif moyen

	31/01/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	9	
	Professions intermédiaires	20	
	Employés	198	
	Ouvriers		
	TOTAL	**227**	

Audit & V.A.
Commissaire aux comptes

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2022

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
DGDIS ZAC du Pied des Gouttes, 25000 MONBELLIARD	SAS		

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2015, la société SAS MONTBEDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe DGDIS.

La société MONTBEDIS est la société fille d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1) Périmètre d'intégration

Le périmètre d'intégration est composé des sociétés suivantes :

-SAS DG DIS, société mère,dont le siège social est situé au Zac du Pied des Gouttes, 25000 MONTBELIARD
-SAS MONTBEDIS, société fille
-SAS HEXAGODIS, société fille
-SAS BESANDRIVE, société fille
-EURL MONTBE.VO, société fille
-SCI MONTBART I, société fille
-SCI MONTBART II, société fille

Audit & V.A.
Commissaire aux comptes

Filiales et participations

Etat exprimé en **euros**	31/01/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
EURL MONTBE.VO, ZAC DU PIED DES GOUTTES, 25200 M		546 595	100,00	67 248
SA HEXAGODIS, 35 RUE DE BELFORT, 25400 AUDINCOURT		215 993	99,99	(135 080)
SAS BESANDRIVE, 2 RUE ALBERT THOMAS, 25000 BESANC		832 246	99,85	348 717
SCI MONTBART 1, ZAC DU PIED DES GOUTTES, 25200 MO		3 637 458	99,99	501 848
SCI MONTBART 2, ZAC DU PIED DES GOUTTES, 25200 MO		753 674	99,99	156 567
2. Participations (10 à 50 %)				
SCI PIED DES GOUTTES, ZAC DU PIED DES GOUTTES, 252		1 000	10,00	
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Audit & V.A.
Commissaire aux comptes

Filiales et participations

Etat exprimé en **euros** — **31/01/2022**

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
EURL MONTBE.VO, ZAC DU PIED DES GOUTTES, 25200 M	8 000	546 595	100,00	1	1
SA HEXAGODIS, 35 RUE DE BELFORT, 25400 AUDINCOURT	1 838 688	215 993	99,99	1 036 423	1 036 423
SAS BESANDRIVE, 2 RUE ALBERT THOMAS, 25000 BESANC	8 000	832 246	99,85	999 335	999 335
SCI MONTBART 1, ZAC DU PIED DES GOUTTES, 25200 MO	763 769	3 637 458	99,99	763 754	763 754
SCI MONTBART 2, ZAC DU PIED DES GOUTTES, 25200 MO	152 449	753 674	99,99	1 570 000	1 570 000
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI PIED DES GOUTTES, ZAC DU PIED DES GOUTTES, 252	1 000	1 000	10,00		

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
EURL MONTBE.VO, ZAC DU PIED DES GOUTTES, 25200 M			377 447	67 248	
SA HEXAGODIS, 35 RUE DE BELFORT, 25400 AUDINCOURT	57 688		7 349 649	(135 080)	
SAS BESANDRIVE, 2 RUE ALBERT THOMAS, 25000 BESANC	1 124		7 962 208	348 717	299 550
SCI MONTBART 1, ZAC DU PIED DES GOUTTES, 25200 MO			689 830	501 848	
SCI MONTBART 2, ZAC DU PIED DES GOUTTES, 25200 MO	60 231		281 846	156 567	
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI PIED DES GOUTTES, ZAC DU PIED DES GOUTTES, 252					

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en **euros**	31/01/2022	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			378 114
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			1 732 858
Produits financiers			
Produits de participations			1 111 857
Autres produits financiers			1 208
Charges financières			
Charges financières			23 707
Autres éléments			

Audit & V.A.
Commissaire aux comptes

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en **euros**

		31/01/2022
Total des produits exceptionnels		**35 471**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		**10 984**
Aut.produits except./gestion	*10 984*	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		**20 000**
Produits cessions immo corpor.	*20 000*	
Reprises sur provisions et transferts de charges		**4 487**
Transfert de charges	*4 167*	
Rembt colissimo - sogec - scan coup	*321*	
Total des charges exceptionnelles		**13 668**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**2 914**
Autres charges/oper.de gestion	*2 914*	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		**10 755**
Valeur nette comptable des éléments actifs cédés	*10 755*	
Résultat exceptionnel		**21 803**

Audit & V.A.
Commissaire aux comptes

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en **euros**	AUDIRHIN				AUDIT & VA			
	31/01/2022	31/01/2021	%	%	31/01/2022	31/01/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur		29 351		*100,00*				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total		**29 351**		*100,00*				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL		**29 351**		*100,00*				

Audit & V.A.
Commissaire aux comptes

Stocks et En-cours

Etat exprimé en **euros**	31/01/2022	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	6 278 336	5 847 071	431 266	
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements	66 133	51 959	14 174	
TOTAL I	6 344 470	5 899 030	445 440	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Audit & V.A.
Commissaire aux comptes