

RCS : ROUEN Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00098 Numéro SIREN : 301 463 196 Nom ou dénomination : SAINT VALERY DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 22/06/2022 sous le numéro de dépôt 4174

Désignation de l'entreprise : SAS ST VALERY DISTRIBUTION		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 60 Route du Havre - BP 1		76460 ST VALERY EN CAUX	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 301463196000073		Néant ☐	
		Exercice N clos le 13/10/2019	
		N-1 13/10/2018	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
Frais d'établissement * AB		1 700	
Frais de développement * CX			
Concessions, brevets et droits similaires AF		15 000	
Fonds commercial (1) AH		690 982	
Autres immobilisations incorporelles AJ		115 725	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL			
Terrains AN		738 267	
Constructions AP		16 203 963	
Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		4 595 624	
Autres immobilisations corporelles AT		1 254 440	
Immobilisations en cours AV		48 917	
Avances et acomptes AX			
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS			
Autres participations CU		1 189 566	
Créances rattachées à des participations BB		304 843	
Autres titres immobilisés BD			
Prêts BF		247 204	
Autres immobilisations financières* BH		393 910	
TOTAL (II) BJ		25 800 141	
Matières premières, approvisionnements BL		5 699	
En cours de production de biens BN			
En cours de production de services BP			
Produits intermédiaires et finis BR			
Marchandises BT		4 161 724	
Avances et acomptes versés sur commandes BV			
Clients et comptes rattachés (3)* BX		350 956	
Autres créances (3) BZ		1 312 000	
Capital souscrit et appelé, non versé CB			
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD			
Disponibilités CF		457 669	
Charges constatées d'avance (3)* CH		114 475	
TOTAL (III) CJ		6 402 521	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW			
Primes de remboursement des obligations (V) CM			
Ecart de conversion actif* (VI) CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		32 202 662	
Reserve : (1) Dont droit au bail 11 434		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : 500	
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		(3) Part à plus d'un an : CR	
Stocks :		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ACTIF IMMOBILISÉ

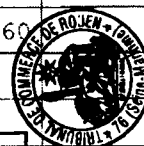
ACTIF CIRCULANT

DIVERS

Comptes de régularisation

Certifié conforme
Le PrésidentActe déposé le :
21 JUN 2022

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE - ROUEN



Désignation de l'entreprise : SAS ST VALERY DISTRIBUTION

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 201 300.....)	DA	201 300	201 300
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	20 130	20 130
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	3 189	3 189
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)	DF	11 353	11 353
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	2 784 408	2 519 717
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	734 198	964 691
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	1 002 422	1 019 109
	TOTAL (I)	DL	4 757 000	4 739 489
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	109 723	109 723
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	109 723	109 723
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	7 490 537	8 241 329
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	190 104	180 793
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	31 170	30 465
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	3 208 920	2 714 506
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 297 756	1 360 808
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	273 926	175 967
	Compte régul. Produits constatés d'avance (4)	EB	36 336	38 867
	TOTAL (IV)	EC	12 528 750	12 742 734
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	17 395 473	17 591 946
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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	7 807 334	7 754 091
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	113 738	475 140

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

Désignation de l'entreprise : SAS ST VALERY DISTRIBUTION

Néant ☐

		Exercice N					Exercice (N-1)
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	48 717 318	FB	PC	48 717 318	47 894 228
	Production vendue { biens* services*	FD	15 867	FE	PF	15 867	23 008
		FG	874 696	FH	PI	874 696	720 173
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	49 607 881	FK	FL	49 607 881	48 637 409
	Production stockée*				FM	(101)	101
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	243 901	203 557
	Autres produits (1) (11)				FQ	22 852	22 926
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	49 874 532	48 863 994
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	37 630 772	36 501 445
	Variation de stock (marchandises)*				FT	45 178	181 374
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	120 235	124 465
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	(1 322)	(1 217)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	4 509 604	4 243 282
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	777 433	756 891
	Salaires et traitements*				FY	3 821 509	3 845 289
	Charges sociales (10)				FZ	987 142	933 547
	DOTATIONS D'EXPLOITATION { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions	Sur immobilisations			GA	1 023 284	1 047 988
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	3 246	1 731
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		109 723
					GE	8 798	7 990
	Autres charges (12)				GF	48 925 879	47 752 509
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GG	948 653	1 111 485
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - I)				GH	12 872	15 197
	opérations et transferts	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)			GI		
		Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)			GJ		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GK	925	844
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GL	300	750
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GM		
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GN		
	Différences positives de change				GO		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GP	1 226	1 594
	Total des produits financiers (V)				GQ		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GR	70 783	74 201
	Intérêts et charges assimilées (6)				GS		
	Différences négatives de change				GT		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GU	70 783	74 201
	Total des charges financières (VI)				GV	(69 557)	(72 607)
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GW	891 967	1 054 076
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (II - II + III - IV + V - VI)							

Désignation de l'entreprise : SAS ST VALERY DISTRIBUTION

Néant ☐ *

					Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				HA	198 948	263 960	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *				HB		132 137	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				HC	22 839	24 216	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)				HD	221 787	420 313	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)				HE	35 196	10 396	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *				HF	684	9 101	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				HG	6 152	68 148	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)				HH	42 032	87 645	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)					HI	179 755	332 668	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				(IX)	HJ	154 113	166 365	
Impôts sur les bénéfices *				(X)	HK	183 411	255 688	
TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)					HL	50 110 416	49 301 098	
TOTAL DES CHARGES (III + IV + VI + VIII + IX + X)					HM	49 376 218	48 336 407	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)					HN	734 198	964 691	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO			
	(2)	Dont { produits de locations immobilières			HY	195 561	193 460	
		{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG			
	(3)	Dont { - Crédit bail mobilier *			HP	60 484	55 227	
		{ - Crédit bail immobilier			HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	134 811	81 508	
	(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	242 170	198 110	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	1 864	1 951	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives			A6			
	obligatoires			A9				
(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			
Cf état annexe					Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
					42 032		221 788	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :					Exercice N			
					Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

	page
Principes et conventions générales	24
Permanence ou changement de méthodes	24
Informations complémentaires (CICE)	24

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	26
Etat des amortissements	27
Etat des provisions	28
Etat des échéances des créances et des dettes	29
Composition du capital social	30
Fonds commercial	31
Autres immobilisations incorporelles	32
Evaluation des immobilisations corporelles	32
Evaluation des amortissements	33
Titres immobilisés	33
Créances immobilisées	33
Evaluation des matières et marchandises	33
Evaluation des créances et des dettes	33
Dépréciation des créances	33
Détail des produits à recevoir	34
Détail des charges à payer	35
Détail des charges constatées d'avance	36
Détail des produits constatés d'avance	37

Certifié conforme
Le Président

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires	38
Rémunération des dirigeants	39
Ventilation de l'effectif moyen	40
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	41
Honoraires des commissaires aux comptes	41

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles	42
Montant des engagements financiers	43
Informations en matière de crédit bail	44
Engagement en matière de pensions et retraites	45
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	46

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE - ROUEN
Acte déposé le :

21 JUIN 2022

NA = Non Applicable NS = Non significative



ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel une créance sur l'état d'un montant de 195.437 € au titre de 2018.

Le CICE 2017 a eu pour objet d'améliorer la compétitivité de l'entreprise et ainsi lui permettre de réaliser des efforts en matière d'investissements.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	1 700		
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	818 861		2 847
Terrains	735 474		2 793
Constructions sur sol propre	8 514 552		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	7 552 797		137 424
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 429 207		166 417
Installations générales agencements aménagements divers	643 522		176 384
Matériel de transport	62 392		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	304 371		67 771
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	21 950		31 967
Avances et acomptes			
TOTAL	22 264 265		582 756
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 489 689		4 788
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	552 602		113 181
TOTAL	2 042 291		117 969
TOTAL GENERAL	25 127 116		703 572

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			1 700	1 700
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			821 708	821 708
Terrains			738 267	738 267
Constructions sur sol propre			8 514 552	8 514 552
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.		811	7 689 410	7 689 410
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			4 595 624	4 595 624
Installations générales agencements aménagements divers			819 906	819 906
Matériel de transport			62 392	62 392
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			372 142	372 142
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		5 000	48 917	48 917
Avances et acomptes				
TOTAL		5 811	22 841 210	22 841 210
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations		67	1 494 410	1 494 410
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières		24 669	641 114	641 114
TOTAL		24 737	2 135 523	2 135 523
TOTAL GENERAL		30 548	25 800 141	25 800 141

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL	1 700			1 700
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	109 305	2 129		111 434
Terrains		101 231	21 237		122 469
Constructions sur sol propre		4 863 114	419 548	128	5 282 534
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.		4 636 816	252 024		4 888 841
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		3 428 959	240 847	0	3 669 806
Installations générales agencements aménagements divers		321 138	52 599		373 738
Matériel de transport		35 814	10 100		45 914
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		256 901	22 234		279 135
Emballages récupérables et divers		25 808	2 565	0	28 373
	TOTAL	13 669 782	1 021 155	128	14 690 809
	TOTAL GENERAL	13 780 787	1 023 284	128	14 803 943

Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
					Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ.	TOTAL					
Autres immob.incorporelles	TOTAL	2 129				
Terrains		21 237				
Constructions sur sol propre		419 548				
Constructions sur sol d'autrui						
Instal.générales agenc.aménag.constr.		252 024				
Instal.techniques matériel outillage indus.		240 847				
Instal.générales agenc.aménag.divers		52 599				
Matériel de transport		10 100				
Matériel de bureau informatique mobilier		22 234				
Emballages récupérables et divers		2 565				
	TOTAL	1 021 155				
	TOTAL GENERAL	1 023 284				

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	1 019 109	6 152	22 839		1 002 422
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	1 019 109	6 152	22 839		1 002 422

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	109 723				109 723
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	109 723				109 723

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation	1 731	3 246	1 731		3 246
TOTAL	1 731	3 246	1 731		3 246
TOTAL GENERAL	1 130 563	9 398	24 570		1 115 391
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		3 246	1 731		
financières					
exceptionnelles		6 152	22 839		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	304 843	0	304 843
Prêts	247 204	500	246 704
Autres immobilisations financières	393 910	0	393 910
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	350 956	350 956	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 390	1 390	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	82 148	82 148	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	61 146	61 146	
Groupe et associés	316 724	316 724	
Débiteurs divers	850 593	850 593	
Charges constatées d'avance	114 475	114 475	
TOTAL	2 723 388	1 777 931	945 457
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	22 973		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	20 669		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	113 738	113 738		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	7 376 800	2 655 383	3 215 466	1 505 951
Emprunts et dettes financières divers	161 748	161 748		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 208 920	3 208 920		
Personnel et comptes rattachés	686 597	686 597		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	252 872	252 872		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	16 870	16 870		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	341 203	341 203		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	28 571	28 571		
Autres dettes	273 926	273 926		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	36 336	36 336		
TOTAL	12 497 581	7 776 164	3 215 466	1 505 951
Emprunts souscrits en cours d'exercice	543 705			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	933 094			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	5 325			

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

[illegible]

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds acheté en 10/1983	525 016			525 016	
Fonds librairie acheté le 04/04/2007	149 550			149 550	
Fonds commercial IMJ	4 983			4 983	
Total	679 549			679 549	

En application du règlement ANC n°2015-06 et 2015-07, un test de dépréciation a été effectué sur le fonds commercial ; aucune dépréciation n'a été constatée sur cet exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise, à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels informatiques	31 521	100.00
Logiciels informatiques	5 914	50.00
Logiciels informatiques	78 290	33.33
Licences	15 000	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Evaluation des amortissements

Nous avons appliqué les nouvelles dispositions prévues dans le règlement CRC 2002-10 relatives, entre autres, aux modalités de calcul des amortissements et des dépréciations.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 30 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 30 ans
Installations techniques	Linéaire	2 à 20 ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon le dernier prix d'achat connu.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art. 831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Détail des produits à recevoir

	Montant
SUR IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
- Intérêts courus sur participation	73
SUR CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	
- Clients, versements à recevoir	145 196
SUR AUTRES CREANCES	
- Fournisseurs, ristournes directes à recevoir	18 808
- Fournisseurs, ristournes galec à recevoir	49 748
- Fournisseurs, avoirs à recevoir	122 231
- TICFE à recevoir	42 575
- Divers produits à recevoir	9 550
- Remboursement Urssaf à recevoir	131 489
SUR DISPONIBILITES	
Total	519 670

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Détail des charges à payer

	Montant
SUR EMPRUNTS AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	
- Intérêts courus sur emprunts	4 340
SUR EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	
- Intérêts courus sur participation	1 009
- Associés intérêts courus	65
SUR DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
- Fournisseurs, factures non parvenues	416 488
SUR DETTES FISCALES ET SOCIALES	
- Provision pour congés payés	193 555
- Provision pour RTT	2 231
- Provision pour primes	22 608
- Provision pour prime inventaire	1 906
- Provision pour heures inventaires	2 073
- Provision pour indemnités précarité	7 449
- Provision pour gratifications	128 282
- Provision pour taxe Sofia	282
- Provision pour intéressement	36 710
- Provision pour participation	117 403
- Provision pour charges sociales sur congés payés	63 583
- Provision pour charges sociales sur RTT	921
- Provision pour charges sociales sur primes annuelles	7 427
- Provision pour charges sociales sur primes inventaires	787
- Provision pour charges sociales sur heures inventaires	563
- Provision pour indemnités précarités	2 024
- Provision pour charges sociales sur gratifications	42 140
- Provision pour taxe apprentissage	25 005
- Provision pour formation professionnelle continue	53 131
- Provision pour effort construction	18 410
- Provision pour organic	52 409
- Provision pour TASCOT	145 177
- Provision pour TVS	2 295
- Provision pour CET	14 795
- Provision pour taxe foncière	14 497
- Provision pour taxe couda	5 522
- Provision pour taxe publicité	1 802
- Provision pour taxe bijouterie	9
- Provision pour taxe handicapés	3 468
SUR AUTRES DETTES	
Total	1 388 366

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Marchandises	1 135		
Maintenance	28 349		
Publicité	4 868		
Médecine du travail	18 488		
Eau	464		
Crédit bail	1 133		
Location	17 505		
Assurance	24 276		
Documentation	1 745		
Honoraires	1 114		
Frais déplacements	1 251		
Frais postaux tél	647		
Cotisations	12 764		
Sacem	33		
Intérêts billets trésorerie		703	
Total	113 772	703	

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Loyers galerie	29 758		
Charges galerie	6 145		
Transfert de charges Ménage	433		
Total	36 336		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	48 717 318
Productions de biens et services	890 563
Total	49 607 881

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

La ventilation par catégorie n'est pas communiquée car elle conduirait à donner une information sur les rémunérations individuelles.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	14
Agents de maîtrise et techniciens	24
Employés	136
Total	174

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	891 967	183 411
Résultat exceptionnel (hors participation)	179 755	
Résultat comptable (hors participation)	1 071 722	

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 13.887euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 13.887€

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 108 643
Total	5 108 643

cf tableau joint en annexe

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions		89 859
Autres engagements donnés :		188 889
Intérêts restant dus sur emprunts	188 889	
Total (1)		278 748
Dont engagements assortis de sûretés réelles		173 850

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			49 388	164 216	213 604
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			41 429	45 813	87 242
- dotations de l'exercice			7 959	32 843	40 802
Total			49 388	78 656	128 044
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			44 647	64 074	108 721
- exercice			8 703	51 781	60 484
Total			53 350	115 855	169 205
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				31 114	31 114
Total				31 114	31 114
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				26 053	26 053
Total				26 053	26 053

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité	2 058	87 801	254 136

Le montant de l'engagement de départ à la retraite est calculé en fonction de l'indemnité légale ou conventionnelle (par application d'un coefficient selon l'ancienneté du personnel et des dirigeants). Il tient compte également de la probabilité de présence des personnes concernées jusqu'à l'âge de la retraite.

La provision théorique permet de déterminer le montant de l'indemnité à servir en fin de carrière.

Nous rappelons qu'aucune provision n'a été comptabilisée au bilan.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	257 138
- participation des salariés	117 403
- Tascom	20 190
- C3S	3 234
Total des allègements	397 965

« SAINT VALERY DISTRIBUTION »

SAS au capital de 201.300 euros

Siège social :

11 Avenue de la 51ème Highland Division
76460 SAINT VALERY EN CAUX

RCS ROUEN 301.463.196

EXTRAIT

ASSEMBLEE GENERALE DU 05 JUILLET 2019

(exercice clos le 31.01.2019)

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE - ROUEN
Acte déposé le :

21 JUN 2022



PROPOSITION SOUMISE

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 734.198 euros, de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 734.198 €

Affectation

- A titre de dividendes (70,969 € / action)	234.198 €
- Aux Autres Réserves, le solde	500.000 €

Chaque action recevra ainsi un dividende de 70,969 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Les dividendes perçus sont assujettis à un prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts. Lors de la déclaration de revenus de l'année d'imposition, le redevable pourra conserver le prélèvement forfaitaire unique (PFU de 12,8 %) ou opter au barème progressif.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, il est rappelé que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois précédents exercices, ont été les suivantes :

<u>Exercice</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Eligible à l'abattement</u>	<u>Non éligible à l'abattement</u>
31/01/2016	795.300 €	723,00 €	794.577,00 €
31/01/2017	800.000 €	727,26	799.272,74 €
31/01/2018	700.000 €	636,36 €	699.363,64€

RESOLUTION VOTEE

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 734.198 euros, de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 734.198 €

Affectation

- A titre de dividendes (70,969 € / action)	234.198 €
- Aux Autres Réserves, le solde	500.000 €

Chaque action recevra ainsi un dividende de 70,969 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Les dividendes perçus sont assujettis à un prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts. Lors de la déclaration de revenus de l'année d'imposition, le redevable pourra conserver le prélèvement forfaitaire unique (PFU de 12,8 %) ou opter au barème progressif.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, il est rappelé que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois précédents exercices, ont été les suivantes :

<u>Exercice</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Eligible à l'abattement</u>	<u>Non éligible à l'abattement</u>
31/01/2016	795.300 €	723,00 €	794.577,00 €
31/01/2017	800.000 €	727,26 €	799.272,74 €
31/01/2018	700.000 €	636,36 €	699.363,64€

Copie Certifiée Conforme
Le Président



SAINT VALERY DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée au capital de 201 300 €

11 Avenue de la 51^{ème} Highland Division

76460 SAINT VALERY EN CAUX

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE - ROUEN

Acte déposé le :

21 JUIN 2022



Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2019

SAINT VALERY DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée au capital de 201 300 €

11 Avenue de la 51ème Highland Division

76460 SAINT VALERY EN CAUX

Aux associés de la société SAINT VALERY DISTRIBUTION,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAINT VALERY DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que **les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.**



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

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

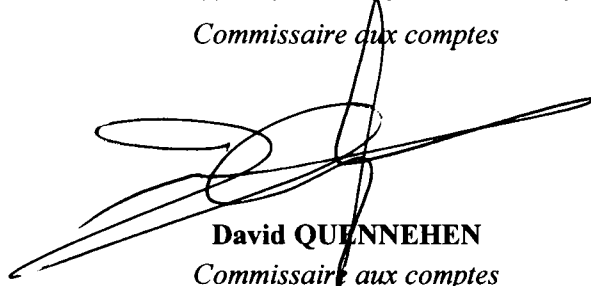
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à MONT SAINT AIGNAN, le 19 juin 2019

Pour la société NEWTON EXPERTISE

Commissaire aux comptes



David QUENNEHEN

Commissaire aux comptes



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/01/2019 12			Exercice N-1 31/01/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	1 700.00	1 700.00				
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	15 000.00		15 000.00	15 000.00		
	Fonds commercial (1)	690 982.42		690 982.42	690 982.42		
	Autres immobilisations incorporelles	115 725.17	111 434.11	4 291.06	3 573.15	717.91	20.09
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	738 266.51	122 468.72	615 797.79	634 242.18	-18 444.39	-2.91
	Constructions	16 203 962.50	10 171 374.41	6 032 588.09	6 567 419.69	-534 831.60	-8.14
	Installations techniques, matériel et outillage	4 595 623.63	3 669 806.29	925 817.34	1 000 247.22	-74 429.88	-7.44
	Autres immobilisations corporelles	1 254 439.81	727 159.63	527 280.18	370 623.48	156 656.70	42.27
	Immobilisations en cours	48 917.49		48 917.49	21 950.18	26 967.31	122.86
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 189 566.43		1 189 566.43	1 185 278.43	4 288.00	0.36
	Créances rattachées à des participations	304 843.08		304 843.08	304 410.37	432.71	0.14
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	247 203.51		247 203.51	244 899.58	2 303.93	0.94
	Autres immobilisations financières	393 910.31		393 910.31	307 702.62	86 207.69	28.02
	Total II	25 800 140.86	14 803 943.16	10 996 197.70	11 346 329.32	-350 131.62	-3.09
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	5 698.55		5 698.55	4 376.90	1 321.65	30.20
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	4 161 723.68		4 161 723.68	4 206 901.86	-45 178.18	-1.07
	Avances et acomptes versés sur commandes				9 258.33	-9 258.33	-100.00
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	350 956.07		350 956.07	219 259.86	131 696.21	60.06
	Autres créances	1 311 999.64	3 246.04	1 308 753.60	1 369 202.16	-60 448.56	-4.41
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	457 668.59		457 668.59	332 152.01	125 516.58	37.79
	Charges constatées d'avance (3)	114 474.90		114 474.90	104 465.72	10 009.18	9.58
	Total III	6 402 521.43	3 246.04	6 399 275.39	6 245 616.84	153 658.55	2.46
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	32 202 662.29	14 807 189.20	17 395 473.09	17 591 946.16	-196 473.07	-1.12

(1) Dont droit au bail 11 433.68
(2) Dont à moins d'un an 499.90
(3) Dont à plus d'un an

NAVISEO

COMPTES AUDITÉS

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/01/2019	Exercice N-1 31/01/2018	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 201 300)	201 300.00	201 300.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	20 129.96	20 129.96		
	Réserves statutaires ou contractuelles	3 189.18	3 189.18		
	Réserves réglementées	11 352.74	11 352.74		
	Autres réserves	2 784 408.19	2 519 716.95	264 691.24	10.50
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	734 198.19	964 691.24	-230 493.05	-23.89
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement	1 002 421.79	1 019 108.95	-16 687.16	-1.64
	Provisions réglementées				
	Total I	4 757 000.05	4 739 489.02	17 511.03	0.37
	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	109 723.00	109 723.00		
	Provisions pour charges				
	Total III	109 723.00	109 723.00		
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	7 376 799.86	7 766 188.74	-389 388.88	-5.01
	Concours bancaires courants	113 737.55	475 140.02	-361 402.47	-76.06
	Emprunts et dettes financières diverses	190 103.90	180 793.13	9 310.77	5.15
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	31 170.08	30 455.31	704.77	2.31
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 208 920.45	2 714 506.13	494 414.32	18.21
	Dettes fiscales et sociales	1 297 756.01	1 360 807.66	-63 051.65	-4.63
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	273 926.47	175 966.58	97 959.89	55.67
	Produits constatés d'avance (I)	36 335.72	38 866.57	-2 530.85	-6.51
	Total IV	12 528 750.04	12 742 734.14	-213 984.10	-1.68
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	17 395 473.09	17 591 946.16	-196 473.07	-1.12

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

7 838 503.71 7 754 091.38

COMPTES AUDITÉS

NAVISEO

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2019 12			Exercice N-1 31/01/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	48 717 317.85		48 717 317.85	47 894 227.91		823 089.94	1.72
Production vendue de biens	15 867.05		15 867.05	23 007.52		-7 140.47	-31.04
Production vendue de services	874 695.62		874 695.62	720 173.43		154 522.19	21.46
Chiffre d'affaires NET	49 607 880.52		49 607 880.52	48 637 408.86		970 471.66	2.00
Production stockée			-101.10	101.10		-202.20	-200.00
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			243 901.00	203 557.39		40 343.61	19.82
Autres produits			22 851.51	22 926.42		-74.91	-0.33
Total des Produits d'exploitation (I)			49 874 531.93	48 863 993.77		1 010 538.16	2.07
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			37 630 771.87	36 501 445.01		1 129 326.86	3.09
Variation de stock (marchandises)			45 178.18	181 374.11		-136 195.93	-75.09
Achats de matières premières et autres approvisionnements			120 234.52	124 465.42		-4 230.90	-3.40
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-1 321.65	-1 217.34		-104.31	-8.57
Autres achats et charges externes *			4 509 604.04	4 243 281.71		266 322.33	6.28
Impôts, taxes et versements assimilés			777 433.32	756 891.19		20 542.13	2.71
Salaires et traitements			3 821 509.22	3 845 289.24		-23 780.02	-0.62
Charges sociales			987 141.73	933 547.07		53 594.66	5.74
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 023 283.72	1 047 988.11		-24 704.39	-2.36
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			3 246.04	1 731.14		1 514.90	87.51
Dotations aux provisions				109 723.00		-109 723.00	-100.00
Autres charges			8 798.32	7 989.87		808.45	10.12
Total des Charges d'exploitation (II)			48 925 879.31	47 752 508.53		1 173 370.78	2.46
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			948 652.62	1 111 485.24		-162 832.62	-14.65
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			12 871.51	15 197.29		-2 325.78	-15.30
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTES AUDITÉS

NAVISEO

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/01/2019 12	31/01/2018 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	925.46	844.31	81.15	9.61
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	300.11	749.78	-449.67	-59.97
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 225.57	1 594.09	-368.52	-23.12
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	70 782.98	74 200.64	-3 417.66	-4.61
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	70 782.98	74 200.64	-3 417.66	-4.61
2. Résultat financier (V-VI)	-69 557.41	-72 606.55	3 049.14	4.20
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	891 966.72	1 054 075.98	-162 109.26	-15.38
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	198 948.10	263 959.87	-65 011.77	-24.63
Produits exceptionnels sur opérations en capital		132 137.23	-132 137.23	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	22 838.97	24 215.79	-1 376.82	-5.69
Total VII	221 787.07	420 312.89	-198 525.82	-47.23
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	35 196.01	10 396.11	24 799.90	238.55
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	683.78	9 100.84	-8 417.06	-92.49
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	6 151.81	68 147.68	-61 995.87	-90.97
Total VIII	42 031.60	87 644.63	-45 613.03	-52.04
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	179 755.47	332 668.26	-152 912.79	-45.97
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	154 113.00	166 365.00	-12 252.00	-7.36
Impôts sur les bénéfices (X)	183 411.00	255 688.00	-72 277.00	-28.27
Total des produits (I+III+V+VII)	50 110 416.08	49 301 098.04	809 318.04	1.64
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	49 376 217.89	48 336 406.80	1 039 811.09	2.15
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	734 198.19	964 691.24	-230 493.05	-23.89

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

60 484.00 55 227.00

COMPTES AUDITÉS

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel une créance sur l'état d'un montant de 195.437 € au titre de 2018.

Le CICE 2017 a eu pour objet d'améliorer la compétitivité de l'entreprise et ainsi lui permettre de réaliser des efforts en matière d'investissements.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	1 700		
TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	818 861		2 847
TOTAL			
Terrains	735 474		2 793
Constructions sur sol propre	8 514 552		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	7 552 797		137 424
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 429 207		166 417
Installations générales agencements aménagements divers	643 522		176 384
Matériel de transport	62 392		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	304 371		67 771
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	21 950		31 967
Avances et acomptes			
TOTAL	22 264 265		582 756
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 489 689		4 788
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	552 602		113 181
TOTAL	2 042 291		117 969
TOTAL GENERAL	25 127 116		703 572

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement			1 700	1 700
TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles			821 708	821 708
TOTAL				
Terrains			738 267	738 267
Constructions sur sol propre			8 514 552	8 514 552
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.		811	7 689 410	7 689 410
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			4 595 624	4 595 624
Installations générales agencements aménagements divers			819 906	819 906
Matériel de transport			62 392	62 392
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			372 142	372 142
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		5 000	43 917	43 917
Avances et acomptes				
TOTAL		5 811	22 841 210	22 841 210
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations		67	1 494 410	1 494 410
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières		24 669	641 114	641 114
TOTAL		24 737	2 135 523	2 135 523
TOTAL GENERAL		30 548	25 800 141	25 800 141

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	1 700			1 700
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	109 305	2 129		111 434
Terrains	101 231	21 237		122 469
Constructions sur sol propre	4 863 114	419 548	128	5 282 534
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	4 636 816	252 024		4 888 841
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 428 959	240 847	0	3 669 806
Installations générales agencements aménagements divers	321 138	52 599		373 738
Matériel de transport	35 814	10 100		45 914
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	256 901	22 234		279 135
Emballages récupérables et divers	25 808	2 565	0	28 373
TOTAL	13 669 782	1 021 155	128	14 690 809
TOTAL GENERAL	13 780 787	1 023 284	128	14 803 943

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 129				
Terrains	21 237				
Constructions sur sol propre	419 548				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	252 024				
Instal.techniques matériel outillage indus.	240 847				
Instal.générales agenc.aménag.divers	52 599				
Matériel de transport	10 100				
Matériel de bureau informatique mobilier	22 234				
Emballages récupérables et divers	2 565				
TOTAL	1 021 155				
TOTAL GENERAL	1 023 284				

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	1 019 109	6 152	22 839		1 002 422
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	1 019 109	6 152	22 839		1 002 422

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	109 723				109 723
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	109 723				109 723

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation	1 731	3 246	1 731		3 246
TOTAL	1 731	3 246	1 731		3 246
TOTAL GENERAL	1 130 563	9 398	24 570		1 115 391

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		3 246	1 731		
financières					
exceptionnelles		6 152	22 839		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	304 843	0	304 843
Prêts	247 204	500	246 704
Autres immobilisations financières	393 910	0	393 910
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	350 956	350 956	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 390	1 390	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	82 148	82 148	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	61 146	61 146	
Groupe et associés	316 724	316 724	
Débiteurs divers	850 593	850 593	
Charges constatées d'avance	114 475	114 475	
TOTAL	2 723 388	1 777 931	945 457
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	22 973		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	20 669		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	113 738	113 738		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	7 376 800	2 655 383	3 215 466	1 505 951
Emprunts et dettes financières divers	161 748	161 748		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 208 920	3 208 920		
Personnel et comptes rattachés	686 597	686 597		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	252 872	252 872		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	16 870	16 870		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	341 203	341 203		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	28 571	28 571		
Autres dettes	305 097	305 097		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	36 336	36 336		
TOTAL	12 528 751	7 807 334	3 215 466	1 505 951
Emprunts souscrits en cours d'exercice	543 705			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	933 094			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	5 325			

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

[illegible]

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds acheté en 10/1983	525 016			525 016	
Fonds librairie acheté le 04/04/2007	149 550			149 550	
Fonds commercial IMJ	4 983			4 983	
Total	679 549			679 549	

En application du règlement ANC n°2015-06 et 2015-07, un test de dépréciation a été effectué sur le fonds commercial ; aucune dépréciation n'a été constatée sur cet exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise, à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels informatiques	31 521	100.00
Logiciels informatiques	5 914	50.00
Logiciels informatiques	78 290	33.33
Licences	15 000	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Evaluation des amortissements

Nous avons appliqué les nouvelles dispositions prévues dans le règlement CRC 2002-10 relatives, entre autres, aux modalités de calcul des amortissements et des dépréciations.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 30 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 30 ans
Installations techniques	Linéaire	2 à 20 ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon le dernier prix d'achat connu.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Le montant du stock de marchandises est de 4 161 753.68 € au 31/01/2019.

Le montant du stock d'emballages est de 5 698.55 € au 31/01/2019.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art. 831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Détail des produits à recevoir

	Montant
SUR IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
- Intérêts courus sur participation	73
SUR CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	
- Clients, versements à recevoir	145 196
SUR AUTRES CREANCES	
- Fournisseurs, ristournes directes à recevoir	18 808
- Fournisseurs, ristournes galec à recevoir	49 748
- Fournisseurs, avoirs à recevoir	122 231
- TICFE à recevoir	42 575
- Divers produits à recevoir	9 550
- Remboursement Urssaf à recevoir	131 489
SUR DISPONIBILITES	
Total	519 670

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Détail des charges à payer

	Montant
SUR EMPRUNTS AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	
- Intérêts courus sur emprunts	4 340
SUR EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	
- Intérêts courus sur participation	1 009
- Associés intérêts courus	65
SUR DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
- Fournisseurs, factures non parvenues	416 488
SUR DETTES FISCALES ET SOCIALES	
- Provision pour congés payés	193 555
- Provision pour RTT	2 231
- Provision pour primes	22 608
- Provision pour prime inventaire	1 906
- Provision pour heures inventaires	2 073
- Provision pour indemnités précarité	7 449
- Provision pour gratifications	128 282
- Provision pour taxe Sofia	282
- Provision pour intéressement	36 710
- Provision pour participation	117 403
- Provision pour charges sociales sur congés payés	63 583
- Provision pour charges sociales sur RTT	921
- Provision pour charges sociales sur primes annuelles	7 427
- Provision pour charges sociales sur primes inventaires	787
- Provision pour charges sociales sur heures inventaires	563
- Provision pour indemnités précarités	2 024
- Provision pour charges sociales sur gratifications	42 140
- Provision pour taxe apprentissage	25 005
- Provision pour formation professionnelle continue	53 131
- Provision pour effort construction	18 410
- Provision pour organig	52 409
- Provision pour TASCOM	145 177
- Provision pour TVS	2 295
- Provision pour CET	14 795
- Provision pour taxe foncière	14 497
- Provision pour taxe couda	5 522
- Provision pour taxe publicité	1 802
- Provision pour taxe bijouterie	9
- Provision pour taxe handicapés	3 468
SUR AUTRES DETTES	
Total	1 388 366

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Marchandises	1 135		
Maintenance	28 349		
Publicité	4 868		
Médecine du travail	18 488		
Eau	464		
Crédit bail	1 133		
Location	17 505		
Assurance	24 276		
Documentation	1 745		
Honoraires	1 114		
Frais déplacements	1 251		
Frais postaux tél	647		
Cotisations	12 764		
Sacem	33		
Intérêts billets trésorerie		703	
Total	113 772	703	

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

(Code du Commerce Art. R 123-189)

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	48 717 318
Productions de biens et services	890 563
Total	49 607 881

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

La ventilation par catégorie n'est pas communiquée car elle conduirait à donner une information sur les rémunérations individuelles.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	14
Agents de maîtrise et techniciens	24
Employés	136
Total	174

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	891 967	183 411
Résultat exceptionnel (hors participation)	179 755	
Résultat comptable (hors participation)	1 071 722	

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 13.887 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 13.887 €

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 108 643
Total	5 108 643

cf tableau joint en annexe

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions		89 859
Autres engagements donnés :		188 889
Intérêts restant dus sur emprunts	188 889	
Total (1)		278 748
Dont engagements assortis de sûretés réelles		173 850

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			49 388	164 216	213 604
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			41 429	45 813	87 242
- dotations de l'exercice			7 959	32 843	40 802
Total			49 388	78 656	128 044
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			44 647	64 074	108 721
- exercice			8 703	51 781	60 484
Total			53 350	115 855	169 205
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				31 114	31 114
Total				31 114	31 114
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				26 053	26 053
Total				26 053	26 053

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité	2 058	87 801	254 136

Le montant de l'engagement de départ à la retraite est calculé en fonction de l'indemnité légale ou conventionnelle (par application d'un coefficient selon l'ancienneté du personnel et des dirigeants). Il tient compte également de la probabilité de présence des personnes concernées jusqu'à l'âge de la retraite.

La provision théorique permet de déterminer le montant de l'indemnité à servir en fin de carrière.

Nous rappelons qu'aucune provision n'a été comptabilisée au bilan.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	257 138
- participation des salariés	117 403
- Tascom	20 190
- C3S	3 234
Total des allègements	397 965

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SAS SOFIVAL	SAS	201 300	76460 ST VALERY EN CAUX