

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 28/07/2022 sous le numéro de dépôt 5949

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*

3 0 1 4 6 3 1 9 6 0 0 0 7 3

Néant ☐ *

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE - ROUEN

Exercice N clos le,

31 01 2020

N-1

31 01 2019

Acte déposé le :

Brut

1

Amortissements, provisions

2

Net

3

Net

4

Capital souscrit non appelé (I)

AA

Frais d'établissement

AB

1 700

AC

1 700

Frais de développement

CX

CQ

Concessions, brevets et droits similaires

AF

15 000

AG

15 000

15 000

15 000

Fonds commercial (1)

AH

690 982

AI

690 982

690 982

690 982

Autres immobilisations incorporelles

AJ

106 334

AK

103 329

3 005

4 291

Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles

AL

AM

Terrains

AN

1 970 645

AO

142 154

1 828 491

615 798

Constructions

AP

16 733 463

AQ

10 711 951

6 021 512

6 032 588

Installations techniques, matériel et outillage industriels

AR

4 284 084

AS

3 437 867

846 218

925 817

Autres immobilisations corporelles

AT

1 320 297

AU

718 378

601 919

527 280

Immobilisations en cours

AV

32 251

AW

32 251

48 917

48 917

Avances et acomptes

AX

AY

Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence

CS

CT

Autres participations

CU

1 194 142

CV

1 194 142

1 189 566

1 189 566

Créances rattachées à des participations

BB

305 052

BC

305 052

304 843

304 843

Autres titres immobilisés

BD

BE

Prêts

BF

257 712

BG

257 712

247 204

247 204

Autres immobilisations financières*

BH

482 316

BI

482 316

393 910

393 910

TOTAL (II)

BJ

27 393 980

BK

15 115 380

12 278 600

10 996 198

Matières premières, approvisionnements

BL

4 470

BM

4 470

5 699

5 699

En cours de production de biens

BN

BO

En cours de production de services

BP

BQ

Produits intermédiaires et finis

BR

BS

Marchandises

BT

3 943 739

BU

3 943 739

4 161 724

4 161 724

Avances et acomptes versés sur commandes

BV

3 137

BW

3 137

3 137

3 137

Clients et comptes rattachés (3)*

BX

252 238

BY

252 238

350 956

350 956

Autres créances (3)

BZ

788 744

CA

192

788 552

1 308 754

Capital souscrit et appelé, non versé

CB

CC

Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)

CD

CE

Disponibilités

CF

1 002 621

CG

1 002 621

457 669

457 669

Charges constatées d'avance (3)*

CH

113 028

CI

113 028

114 475

114 475

TOTAL (III)

CJ

6 107 978

CK

192

6 107 785

6 399 275

Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)

CW

Primes de remboursement des obligations (V)

CM

Ecart de conversion actif* (VI)

CN

TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)

CO

33 501 958

IA

15 115 572

18 386 386

17 395 473

Renvois : (1) Dont droit au bail

11 434

(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :

CP

0

(3) Part à plus d'un an :

CR

79

Clause de réserve de propriété *

Immobilisations :

Stocks :

Créances :

DÉSIGNATION DE L'ENTREPRISE

Capital Group

Désignation de l'entreprise : <u>SAS ST VALERY DISTRIBUTION</u>		Néant ☐ *		
		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	3 104 408	2 784 408
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	742 384	734 198
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	922 401	1 002 422
		TOTAL (I)	DL	5 005 165
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	8 299 652	7 490 537
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	351 503	190 104
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	33 586	31 170
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 971 180	3 208 920
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 290 817	1 297 756
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	30 064	
	Autres dettes	EA	239 251	273 926
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	55 445	36 336
	TOTAL (IV)	EC	13 271 498	12 528 750
	Ecart de conversion passif *	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	18 386 386	17 395 473
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Ecart de réévaluation libre	1D	
		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	7 597 603	7 838 504
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		113 738	

* 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	49 175 799	FB		FC	49 175 799
	Production vendue { biens* services*	FD	5 558	FE		FF	5 558
		FG	889 370	FH		FI	889 370
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	50 070 727	FK		FL	50 070 727
	Production stockée*					FM	(101)
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	269 875
	Autres produits (1) (11)					FQ	22 257
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	50 362 859
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	37 400 244
	Variation de stock (marchandises)*					FT	217 984
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	116 209
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	1 228
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	4 870 517
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	767 351
	Salaires et traitements*					FY	3 893 555
	Charges sociales (10)					FZ	967 119
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	1 000 644
			- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	192
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)					GE	10 850
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	49 245 895
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	1 116 964
	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*	(III)			GH	107 257
		Perte supportée ou bénéfice transféré*	(IV)			GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 392
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	214
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	336
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	1 943
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	61 882
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	61 882
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(59 939)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 164 282

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2020

Page 4

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ST VALERY DISTRIBUTION

Néant ☐ *

										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	52 068	198 948	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	10 800		
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC	80 040	22 839	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	142 908	221 787	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	16 480	35 196	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	30 968	684	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG	19	6 152	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	47 466	42 032	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	95 441	179 755	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	243 686	154 113	
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	273 653	183 411	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	50 614 966	50 110 416	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	49 872 582	49 376 218	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	742 384	734 198	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme									HO			
	(2) Dont { produits de locations immobilières									HY	206 972	195 561	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									IG			
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *									HP	28 324	60 484	
	{ - 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	270 630	134 811	
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)									RC			
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)									RD			
	(9) Dont transferts de charges									A1	266 629	242 170	
	(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	1 940	1 864	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6									A9			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8									A7			
	(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	
										47 467		142 908	
(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.

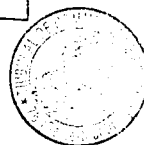
ANNEXE

SOMMAIRE

Evènements significatifs postérieurs à la clôture	page 25
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	25
Permanence ou changement de méthodes	25
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	27
Etat des amortissements	28
Etat des provisions	29
Etat des échéances des créances et des dettes	30
Composition du capital social	31
Fonds commercial	32
Autres immobilisations incorporelles	33
Evaluation des immobilisations corporelles	33
Evaluation des amortissements	34
Titres immobilisés	34
Créances immobilisées	34
Evaluation des matières et marchandises	34
Evaluation des créances et des dettes	34
Dépréciation des créances	34
Détail des produits à recevoir	35
Détail des charges à payer	36
Détail des charges constatées d'avance	37
Détail des produits constatés d'avance	38
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	39
Rémunération des dirigeants	40
Ventilation de l'effectif moyen	41
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	42
Honoraires des commissaires aux comptes	42
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	43
Montant des engagements financiers	44
Informations en matière de crédit bail	45
Engagement en matière de pensions et retraites	46
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	47

Acte déposé le :

28 JUL. 2022



Certifié conforme
Le Président

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/01/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- 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.

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 2018-07 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.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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	821 708		1 195
Terrains	738 267		1 236 229
Constructions sur sol propre	8 514 552		389 651
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	7 689 410		229 962
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 595 624		170 122
Installations générales agencements aménagements divers	819 906		104 981
Matériel de transport	62 392		30 778
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	372 142		64 066
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	48 917		
Avances et acomptes			
TOTAL	22 841 210		2 225 789
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 494 410		4 863
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	641 114		109 048
TOTAL	2 135 523		113 911
TOTAL GENERAL	25 800 141		2 340 895

	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		10 586	812 316	812 316
Terrains		3 850	1 970 645	1 970 645
Constructions sur sol propre			8 904 203	8 904 203
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.		90 112	7 829 260	7 829 260
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		481 661	4 284 084	4 284 084
Installations générales agencements aménagements divers		47 243	877 645	877 645
Matériel de transport		21 495	71 675	71 675
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		65 230	370 978	370 978
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		16 667	32 251	32 251
Avances et acomptes				
TOTAL		726 258	24 340 741	24 340 741
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations		78	1 499 195	1 499 195
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières		10 134	740 028	740 028
TOTAL		10 212	2 239 223	2 239 223
TOTAL GENERAL		747 056	27 393 980	27 393 980

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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	111 434	2 481	10 586	103 329
Terrains	122 469	23 536	3 850	142 154
Constructions sur sol propre	5 282 534	415 057	26 245	5 671 345
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	4 888 841	208 024	56 259	5 040 606
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 669 806	239 988	471 927	3 437 867
Installations générales agencements aménagements divers	373 738	59 547	39 442	393 842
Matériel de transport	45 914	15 956	17 132	44 739
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	279 135	34 756	63 766	250 125
Emballages récupérables et divers	28 373	1 299	-0	29 672
TOTAL	14 690 809	998 163	678 621	15 010 351
TOTAL GENERAL	14 803 943	1 000 644	689 207	15 115 380

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	2 481				
Terrains	23 536				
Constructions sur sol propre	415 057				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	208 024				
Instal.techniques matériel outillage indus.	239 988				
Instal.générales agenc.aménag.divers	59 547				
Matériel de transport	15 956				
Matériel de bureau informatique mobilier	34 756				
Emballages récupérables et divers	1 299				
TOTAL	998 163				
TOTAL GENERAL	1 000 644				

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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	1 002 422	19	80 040		922 401
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	1 002 422	19	80 040		922 401

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	3 246	192	3 246		192
TOTAL	3 246	192	3 246		192
TOTAL GENERAL	1 115 391	211	83 286		1 032 316
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		192	3 246		
financières					
exceptionnelles		19	80 040		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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	305 052	0	305 052
Prêts	257 712	-0	257 712
Autres immobilisations financières	482 316	-0	482 316
Clients douteux ou litigieux	79	-0	79
Autres créances clients	252 159	252 159	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 943	3 943	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	90 816	90 816	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	19 055	19 055	
Groupe et associés	914	914	
Débiteurs divers	674 016	674 016	
Charges constatées d'avance	113 028	113 028	
TOTAL	2 199 090	1 153 931	1 045 159
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	20 642		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	10 134		
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				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	8 299 651	2 625 757	3 955 109	1 718 785
Emprunts et dettes financières divers	172 093	172 093		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 971 180	2 971 180		
Personnel et comptes rattachés	721 344	721 344		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	224 447	224 447		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	61 513	61 513		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	282 646	282 646		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	30 064	30 064		
Groupe et associés	180 276	180 276		
Autres dettes	239 251	239 251		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	55 445	55 445		
TOTAL	13 237 910	7 564 016	3 955 109	1 718 785
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 956 296			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 033 445			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	1 912			

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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

[illegible]

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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 01/02/2019 au 31/01/2020

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	29 330	100.00
Logiciels informatiques	5 914	50.00
Logiciels informatiques	71 090	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 01/02/2019 au 31/01/2020

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 stockages 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 01/02/2019 au 31/01/2020

Détail des produits à recevoir

	Montant
SUR IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
- Intérêts courus sur participations	28
SUR CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	
- Clients, versements à recevoir	50 886
- Clients, factures à établir	150
SUR AUTRES CREANCES	
- Fournisseurs, ristournes directes à recevoir	18 343
- Fournisseurs, ristournes galec à recevoir	79 403
- Fournisseurs, avoirs à recevoir	70 441
- Divers produits à recevoir	40 750
SUR DISPONIBILITES	
Total	260 001

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Détail des charges à payer

	Montant
SUR EMPRUNTS AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	
- Intérêts courus sur emprunts	4 045
SUR EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	
- Intérêts courus sur participations	858
- Associés intérêts courus	60
SUR DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
- Fournisseurs, factures non parvenues	498 831
SUR DETTES FISCALES ET SOCIALES	
- Provision pour congés payés	223 448
- Provision RTT	833
- Provision pour primes	23 526
- Provision pour heures inventaires	3 072
- Provision pour indemnités précarités	7 930
- Provision pour gratifications	50 482
- Provision pour intéressement	37 119
- Provision pour participation	206 567
- Provision pour charges sociales sur congés payés	47 879
- Provision pour charges sociales sur RTT	262
- Provision sur charges sociales sur primes annuelles	5 924
- Provision sur charges sociales sur heures inventaires	571
- Provision pour indemnités précaires	1 473
- Provision pour charges sociales sur gratifications	12 446
- Provision pour taxe apprentissage	5 515
- Provision pour FPC	20 199
- Provision pour effort construction	19 055
- Provision pour organic	53 206
- Provision Tascom	141 076
- Provision pour TVS	2 295
- Provision CET	14 556
- Provision taxe foncière	14 581
- Provision taxe couda	5 553
- Provision taxe pub	2 309
- Provision taxe bijouterie	22
Total	1 403 693

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Intérêts billets trésorerie		750	
Médecine du travail	19 064		
Marchandises	2 439		
Publicité	2 520		
Assurances	4 859		
Sacem Spre	35		
Eau	464		
Locations	24 146		
Maintenance	27 532		
Assurance	16 779		
Documentation	1 814		
Honoraires	1 121		
Frais déplacements	2 999		
Frais postaux tél	568		
Cotisations	7 937		
Total	112 277	750	

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Loyers galerie	33 098		
Charges galerie	6 399		
Transfert de charges ménage	433		
Transfert de charges assurances	12 715		
Transfert de charges vehicule loué	2 800		
Total	55 445		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

- 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	49 175 799
Productions de biens et services	894 928
Total	50 070 727

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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 01/02/2019 au 31/01/2020

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	14
Agents de maîtrise et techniciens	26
Employés	136
Total	176

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 164 282	273 653
Résultat exceptionnel (hors participation)	95 441	
Résultat comptable (hors participation)	1 259 723	

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 14.430euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 14.430€

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

- 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	4 812 185
Total	4 812 185

cf tableau joint en annexe

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions		92 895
Autres engagements donnés :		215 898
Intérêts restant dus sur emprunts	215 898	
Total (1)		308 793
Dont engagements assortis de sûretés réelles		150 070

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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			43 588	164 216	207 804
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			43 588	78 656	122 244
- dotations de l'exercice				85 560	85 560
Total			43 588	164 216	207 804
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			46 791	115 855	162 646
- exercice			651	27 672	28 323
Total			47 442	143 527	190 969

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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	2 045	90 850	245 302

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 01/02/2019 au 31/01/2020

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	271 327
- participation des salariés	206 567
- Tascom	20 170
- C3S	3 439
Total des allègements	501 503

« SAINT VALERY DISTRIBUTION »
SAS au capital de 201.300 euros

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

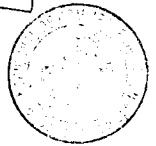
RCS ROUEN 301.463.196

EXTRAIT

ASSEMBLEE GENERALE DU 02 JUILLET 2020
(exercice clos le 31.01.2020)

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE - ROUEN
Acte déposé le :

28 JUL. 2022



PROPOSITION SOUMISE

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 742.384 euros, de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 742.384 €

Affectation

- A titre de dividendes (106,06 € / action)	350.000 €
- Aux Autres Réserves, le solde	392.384 €

Chaque action recevra ainsi un dividende de 106,06 €. 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>
31/01/2017	800.000 €	727,26 €	799.272,74 €
31/01/2018	700.000 €	636,36 €	699.363,64€
31/01/2019	234.198 €	213 €	233.985 €

Il est ici précisé que l'assemblée du 30 janvier 2020 a décidé de procéder à une distribution exceptionnelle de réserves à hauteur de 180.000 euros.

RESOLUTION VOTEE

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 742.384 euros, de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 742.384 €

Affectation

- A titre de dividendes (106,06 € / action)	350.000 €
- Aux Autres Réserves, le solde	392.384 €

Chaque action recevra ainsi un dividende de 106,06 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

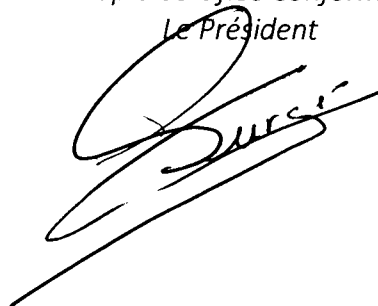
Les dividendes perçus sont assujettis à un prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts. Lors de la déclaration de revenus de l'année d'imposition, le redevable pourra conserver le prélèvement forfaitaire unique (PFU de 12,8 %) ou opter au 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>
31/01/2017	800.000 €	727,26 €	799.272,74 €
31/01/2018	700.000 €	636,36 €	699.363,64€
31/01/2019	234.198 €	213 €	233.985 €

Il est ici précisé que l'assemblée du 30 janvier 2020 a décidé de procéder à une distribution exceptionnelle de réserves à hauteur de 180.000 euros.

Copie Certifiée Conforme
Le Président



GREFFIER DU TRIBUNAL DE COMMERCE - ROUEN
Acte déposé le :

28 JUL. 2022



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

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2020

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 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 25 mai 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 2019 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêt des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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.

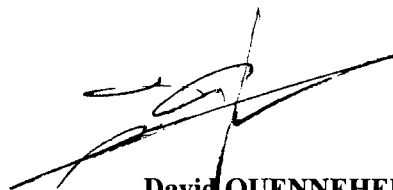
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 29 juin 2020

Pour la société NEWTON AUDIT
Commissaire aux comptes



David QUENNEHEN
Commissaire aux comptes



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/01/2020 12			Exercice N-1 31/01/2019 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	106 334.04	103 328.90	3 005.14	4 291.06	-1 285.92	-29.97
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	1 970 645.28	142 154.47	1 828 490.81	615 797.79	1 212 693.02	196.93
	Constructions	16 733 463.23	10 711 951.12	6 021 512.11	6 032 588.09	-11 075.98	-0.18
	Installations techniques, matériel et outillage	4 284 084.46	3 437 866.87	846 217.59	925 817.34	-79 599.75	-8.60
	Autres immobilisations corporelles	1 320 297.33	718 378.37	601 918.96	527 280.18	74 638.78	14.16
	Immobilisations en cours	32 250.86		32 250.86	48 917.49	-16 666.63	-34.07
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 194 142.43		1 194 142.43	1 189 566.43	4 576.00	0.38
	Créances rattachées à des participations	305 052.30		305 052.30	304 843.08	209.22	0.07
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	257 711.83		257 711.83	247 203.51	10 508.32	4.25
	Autres immobilisations financières	482 315.94		482 315.94	393 910.31	88 405.63	22.44
	Total II	27 393 980.12	15 115 379.73	12 278 600.39	10 996 197.70	1 282 402.69	11.66
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	4 470.14		4 470.14	5 698.55	-1 228.41	-21.56
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	3 943 739.45		3 943 739.45	4 161 723.68	-217 984.23	-5.24
	Avances et acomptes versés sur commandes	3 137.19		3 137.19		3 137.19	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	252 238.10		252 238.10	350 956.07	-98 717.97	-28.13
	Autres créances	788 744.43	192.17	788 552.26	1 308 753.60	-520 201.34	-39.75
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 002 620.64		1 002 620.64	457 668.59	544 952.05	119.07
	Charges constatées d'avance (3)	113 027.64		113 027.64	114 474.90	-1 447.26	-1.26
	Total III	6 107 977.59	192.17	6 107 785.42	6 399 275.39	-291 489.97	-4.56
	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)	33 501 957.71	15 115 571.90	18 386 385.81	17 395 473.09	990 912.72	5.70

(1) Dont droit au bail 11 433.68
(2) Dont à moins d'un an 0.07
(3) Dont à plus d'un an 79.00

NAVISEO

COMPTES AUDITÉS

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/01/2020 12	Exercice N-1 31/01/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 201 300) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	201 300.00	201 300.00		
	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	3 104 408.19	2 784 408.19	320 000.00	11.49
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	742 384.45	734 198.19	8 186.26	1.11
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	922 400.68	1 002 421.79	-80 021.11	-7.98
	Total I	5 005 165.20	4 757 000.05	248 165.15	5.22
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	109 723.00	109 723.00		
	Total III	109 723.00	109 723.00		
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	8 299 651.87	7 376 799.86	922 852.01	12.51
	Concours bancaires courants		113 737.55	-113 737.55	-100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	351 502.56	190 103.90	161 398.66	84.90
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	33 586.41	31 170.08	2 416.33	7.75
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 971 180.32	3 208 920.45	-237 740.13	-7.41
	Dettes fiscales et sociales	1 290 817.29	1 297 756.01	-6 938.72	-0.53
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	30 063.62		30 063.62	
	Autres dettes	239 250.80	273 926.47	-34 675.67	-12.66
	Produits constatés d'avance (1)	55 444.74	36 335.72	19 109.02	52.59
	Total IV	13 271 497.61	12 528 750.04	742 747.57	5.93
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	18 386 385.81	17 395 473.09	990 912.72	5.70

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

7 597 602.74 7 838 503.71

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2020 12			Exercice N-1 31/01/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises	49 175 799.24		49 175 799.24	48 717 317.85		458 481.39	0.94
Production vendue de biens	5 557.88		5 557.88	15 867.05		-10 309.17	-64.97
Production vendue de services	889 369.89		889 369.89	874 695.62		14 674.27	1.68
Chiffre d'affaires NET	50 070 727.01		50 070 727.01	49 607 880.52		462 846.49	0.93
Production stockée				-101.10		101.10	100.00
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			269 874.73	243 901.00		25 973.73	10.65
Autres produits			22 257.20	22 851.51		-594.31	-2.60
Total des Produits d'exploitation (I)			50 362 858.94	49 874 531.93		488 327.01	0.98
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			37 400 244.12	37 630 771.87		-230 527.75	-0.61
Variation de stock (marchandises)			217 984.23	45 178.18		172 806.05	382.50
Achats de matières premières et autres approvisionnements			116 208.88	120 234.52		-4 025.64	-3.35
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			1 228.41	-1 321.65		2 550.06	192.95
Autres achats et charges externes *			4 870 517.49	4 509 604.04		360 913.45	8.00
Impôts, taxes et versements assimilés			767 351.36	777 433.32		-10 081.96	-1.30
Salaires et traitements			3 893 554.98	3 821 509.22		72 045.76	1.89
Charges sociales			967 118.79	987 141.73		-20 022.94	-2.03
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 000 644.38	1 023 283.72		-22 639.34	-2.21
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			192.17	3 246.04		-3 053.87	-94.08
Dotations aux provisions							
Autres charges			10 850.15	8 798.32		2 051.83	23.32
Total des Charges d'exploitation (II)			49 245 894.96	48 925 879.31		320 015.65	0.65
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 116 963.98	948 652.62		168 311.36	17.74
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			107 256.58	12 871.51		94 385.07	733.29
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

NAVISEO

COMPTES AUDITÉS

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/01/2020 12	31/01/2019 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	1 392.27	925.46	466.81	50.44
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	214.22		214.22	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	336.49	300.11	36.38	12.12
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 942.98	1 225.57	717.41	58.54
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	61 881.58	70 782.98	-8 901.40	-12.58
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	61 881.58	70 782.98	-8 901.40	-12.58
2. Résultat financier (V-VI)	-59 938.60	-69 557.41	9 618.81	13.83
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 164 281.96	891 966.72	272 315.24	30.53
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	52 067.71	198 948.10	-146 880.39	-73.83
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 800.01		10 800.01	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	80 040.15	22 838.97	57 201.18	250.45
Total VII	142 907.87	221 787.07	-78 879.20	-35.57
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	16 479.63	35 196.01	-18 716.38	-53.18
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	30 967.71	683.78	30 283.93	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	19.04	6 151.81	-6 132.77	-99.69
Total VIII	47 466.38	42 031.60	5 434.78	12.93
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	95 441.49	179 755.47	-84 313.98	-46.90
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	243 686.00	154 113.00	89 573.00	58.12
Impôts sur les bénéfices (X)	273 653.00	183 411.00	90 242.00	49.20
Total des produits (I+III+V+VII)	50 614 966.37	50 110 416.08	504 550.29	1.01
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	49 872 581.92	49 376 217.89	496 364.03	1.01
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	742 384.45	734 198.19	8 186.26	1.11

* 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

28 324.00 60 484.00

NAVISEO

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/01/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

Pour information, le Chiffre d'Affaires de Saint Valery Distribution a diminué de 12% sur la période du 1er mars 2020 au 31 mai 2020 par rapport à l'année précédente. Le Chiffre d'Affaires de L'instant Gourmand a lui diminué de 76% sur la même période car la boutique a fermé du 16 mars au 10 mai 2020.

Pour autant, la continuité d'exploitation n'est pas remise en cause.

- 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.

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 2018-07 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.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	1 700		
TOTAL	1 700		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	821 708		1 195
TOTAL	821 708		1 195
Terrains	738 267		1 236 229
Constructions sur sol propre	8 514 552		389 651
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	7 689 410		229 962
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 595 624		170 122
Installations générales agencements aménagements divers	819 906		104 981
Matériel de transport	62 392		30 778
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	372 142		64 066
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	48 917		
Avances et acomptes			
TOTAL	22 841 210		2 225 789
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 494 410		4 863
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	641 114		109 048
TOTAL	2 135 523		113 911
TOTAL GENERAL	25 800 141		2 340 895

	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			1 700	1 700
Autres immobilisations incorporelles		10 586	812 316	812 316
TOTAL		10 586	812 316	812 316
Terrains		3 850	1 970 645	1 970 645
Constructions sur sol propre			8 904 203	8 904 203
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.		90 112	7 829 260	7 829 260
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		481 661	4 284 084	4 284 084
Installations générales agencements aménagements divers		47 243	877 645	877 645
Matériel de transport		21 495	71 675	71 675
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		65 230	370 978	370 978
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		16 667	32 251	32 251
Avances et acomptes				
TOTAL		726 258	24 340 741	24 340 741
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations		78	1 499 195	1 499 195
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières		10 134	740 028	740 028
TOTAL		10 212	2 239 223	2 239 223
TOTAL GENERAL		747 056	27 393 980	27 393 980

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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	111 434	2 481	10 586	103 329
Terrains	122 469	23 536	3 850	142 154
Constructions sur sol propre	5 282 534	415 057	26 245	5 671 345
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	4 888 841	208 024	56 259	5 040 606
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 669 806	239 988	471 927	3 437 867
Installations générales agencements aménagements divers	373 738	59 547	39 442	393 842
Matériel de transport	45 914	15 956	17 132	44 739
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	279 135	34 756	63 766	250 125
Emballages récupérables et divers	28 373	1 299	-0	29 672
TOTAL	14 690 809	998 163	678 621	15 010 351
TOTAL GENERAL	14 803 943	1 000 644	689 207	15 115 380

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	2 481				
Terrains	23 536				
Constructions sur sol propre	415 057				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	208 024				
Instal.techniques matériel outillage indus.	239 988				
Instal.générales agenc.aménag.divers	59 547				
Matériel de transport	15 956				
Matériel de bureau informatique mobilier	34 756				
Emballages récupérables et divers	1 299				
TOTAL	998 163				
TOTAL GENERAL	1 000 644				

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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	1 002 422	19	80 040		922 401
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	1 002 422	19	80 040		922 401

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	3 246	192	3 246		192
TOTAL	3 246	192	3 246		192
TOTAL GENERAL	1 115 391	211	83 286		1 032 316
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		192	3 246		
financières					
exceptionnelles		19	80 040		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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	305 052	0	305 052
Prêts	257 712	-0	257 712
Autres immobilisations financières	482 316	-0	482 316
Clients douteux ou litigieux	79	-0	79
Autres créances clients	252 159	252 159	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 943	3 943	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	90 816	90 816	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	19 055	19 055	
Groupe et associés	914	914	
Débiteurs divers	674 016	674 016	
Charges constatées d'avance	113 028	113 028	
TOTAL	2 199 090	1 153 931	1 045 159
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	20 642		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	10 134		
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				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	8 299 651	2 625 757	3 955 109	1 718 785
Emprunts et dettes financières divers	172 093	172 093		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 971 180	2 971 180		
Personnel et comptes rattachés	721 344	721 344		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	224 447	224 447		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	61 513	61 513		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	282 646	282 646		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	30 064	30 064		
Groupe et associés	180 276	180 276		
Autres dettes	239 251	239 251		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	55 445	55 445		
TOTAL	13 237 910	7 564 016	3 955 109	1 718 785
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 956 296			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 033 445			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	1 912			

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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

[illegible]

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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 01/02/2019 au 31/01/2020

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	29 330	100.00
Logiciels informatiques	5 914	50.00
Logiciels informatiques	71 090	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 01/02/2019 au 31/01/2020

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.

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

	Montant
SUR IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
- Intérêts courus sur participations	28
SUR CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	
- Clients, versements à recevoir	50 886
- Clients, factures à établir	150
SUR AUTRES CREANCES	
- Fournisseurs, ristournes directes à recevoir	18 343
- Fournisseurs, ristournes galec à recevoir	79 403
- Fournisseurs, avoirs à recevoir	70 441
- Divers produits à recevoir	40 750
SUR DISPONIBILITES	
Total	260 001

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Détail des charges à payer

	Montant
SUR EMPRUNTS AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	
- Intérêts courus sur emprunts	4 045
SUR EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	
- Intérêts courus sur participations	858
- Associés intérêts courus	60
SUR DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
- Fournisseurs, factures non parvenues	498 831
SUR DETTES FISCALES ET SOCIALES	
- Provision pour congés payés	223 448
- Provision RTT	833
- Provision pour primes	23 526
- Provision pour heures inventaires	3 072
- Provision pour indemnités précarités	7 930
- Provision pour gratifications	50 482
- Provision pour intéressement	37 119
- Provision pour participation	206 567
- Provision pour charges sociales sur congés payés	47 879
- Provision pour charges sociales sur RTT	262
- Provision sur charges sociales sur primes annuelles	5 924
- Provision sur charges sociales sur heures inventaires	571
- Provision pour indemnités précaires	1 473
- Provision pour charges sociales sur gratifications	12 446
- Provision pour taxe apprentissage	5 515
- Provision pour FPC	20 199
- Provision pour effort construction	19 055
- Provision pour organic	53 206
- Provision Tascom	141 076
- Provision pour TVS	2 295
- Provision CET	14 556
- Provision taxe foncière	14 581
- Provision taxe couda	5 553
- Provision taxe pub	2 309
- Provision taxe bijouterie	22
Total	1 403 693

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Intérêts billets trésorerie		750	
Médecine du travail	19 064		
Marchandises	2 439		
Publicité	2 520		
Assurances	4 859		
Sacem Spre	35		
Eau	464		
Locations	24 146		
Maintenance	27 532		
Assurance	16 779		
Documentation	1 814		
Honoraires	1 121		
Frais déplacements	2 999		
Frais postaux tél	568		
Cotisations	7 937		
Total	112 277	750	

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Loyers galerie	33 098		
Charges galerie	6 399		
Transfert de charges ménage	433		
Transfert de charges assurances	12 715		
Transfert de charges vehicule loué	2 800		
Total	55 445		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

- 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	49 175 799
Productions de biens et services	894 928
Total	50 070 727

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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 01/02/2019 au 31/01/2020

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	14
Agents de maîtrise et techniciens	26
Employés	136
Total	176

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 164 282	273 653
Résultat exceptionnel (hors participation)	95 441	
Résultat comptable (hors participation)	1 259 723	

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 14.430euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 14.430€

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

- 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	4 812 185
Total	4 812 185

cf tableau joint en annexe

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions		92 895
Autres engagements donnés :		215 898
Intérêts restant dus sur emprunts	215 898	
Total (1)		308 793
Dont engagements assortis de sûretés réelles		150 070

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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			43 588	164 216	207 804
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			43 588	78 656	122 244
- dotations de l'exercice				85 560	85 560
Total			43 588	164 216	207 804
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			46 791	115 855	162 646
- exercice			651	27 672	28 323
Total			47 442	143 527	190 969

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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	2 045	90 850	245 302

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 01/02/2019 au 31/01/2020

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	271 327
- participation des salariés	206 567
- Tascom	20 170
- C3S	3 439
Total des allègements	501 503

TABLEAU DES EMPRUNTS

ORGA- NISME	OBJET DU FINANCEMENT	CAPITAL INITIAL	DATE DEB.	DATE FIN	TX		ECHEANCES					A + DE 5 ANS
							20/21	21/22	22/23	23/24	24/25	
CE 164 694	IMY JEANS	112 477	juil-13	juil-25	FIXE 3,15%	C I	10 020 1 722	10 341 1 402	10 761 1 071	11 012 730	11 364 379	5 728 51
BFCC 164 705	BILLET DE TRESORERIE	1 200 000	janv-19	févr-19	0,72 %	C I	1 200 000					
BNP 164 708	BILLET DE TRESORERIE	600 000	janv-19	févr-19	0,80 %	C I	400 000					
BCME 164 710	PARFUMERIE	600 000	janv-09	déc-20	EURIBOR3M + 0.60%	C I	33 333 57					
ARKEA 164 714	PARKING COUVERT	1 000 000	janv-13	janv-25	EURIBOR3M + 1.40%	C I	92 252 4 916	93 736 4 005	95 245 3 085	96 779 2 154	98 338 1 214	
ARKEA 164 715	DRIVE	800 000	déc-13	nov-24	EURIBOR3M +1,52%	C I	80 519 3 228	81 721 2 496	82 942 1 755	84 181 1 007	85 440 261	
OSEO 164 720	AMENAGMT GALERIE	2 200 000	nov-11	nov-26	EURIBOR3M + 1.15%	C I	158 104 8 055	160 287 6 758	162 501 5 443	164 745 4 110	167 019 2 759	340 990 1 389
CAISSE EP 164 721	AMENAGMT GALERIE	400 000	janv-13	févr-25	EURIBOR3M + 1,30%	C I	26 898 1 076	21 651 869	22 043 657	22 443 442	22 849 202	5 777 15
ARKEA 164 723	RENOVATION MAGASIN	850 000	mars-14	mars-27	EURIBOR3M + 1,62%	C I	69 888 5 433	71 005 4 739	72 140 4 014	73 294 3 276	74 467 2 526	171 940 2 949
ARKEA 164 725	MATERIELS	450 000	janv-15	janv-25	FIXE 2,07%	C I	45 346 3 932	46 168 3 110	47 006 2 272	47 859 1 419	48 727 550	
BFCC 164 726	TRAVAUX	200 000	févr-16	janv-23	FIXE 0,85%	C I	28 882 630	29 128 384	26 919 134	2 457 2		
BNP 164 727	TRAVAUX Débloqué à hauteur de 643 457,88 €	900 000	oct-16	sept-27	EURIBOR3M +1 %	C I	88 589 6 940	89 478 6 060	90 376 5 170	91 283 4 272	92 199 3 365	187 184 4 561
BNP 164 728	TRAVAUX	500 000	août-17	juil-24	FIXE 0,69%	C I	71 176 2 012	71 669 1 519	72 165 1 023	72 664 524	36 520 74	
BNP 164 730	TRAVAUX	1 000 000	juil-18	juil-25	fixe 0,53%	C I	140 907 4 648	141 656 3 899	142 409 3 147	143 165 2 390	143 926 1 629	229 388 774
BNP 164 731	EXTENSION DRIV	500 000	janv-20	juin-27	fixe 0,37%	C I	41 174 1 811	70 791 1 578	71 053 1 315	71 317 1 052	71 581 788	174 085 806
BNP 164 732	TERRAIN SCI	1 000 000	janv-20	janv-32	fixe 0,95%	C I	72 491 9 156	79 804 8 402	80 566 7 641	81 334 6 872	82 111 6 096	603 693 20 311
BFCC 164 729	AMENAGMT	300 000	nov-17	nov-22	FIXE 0,35%	C I	62 131 519	62 349 283	52 124 583			
TOTAUX						C	2 621 710	1 029 784	1 028 250	962 533	934 542	1 718 785
ANNUELS						I	54 135	45 504	37 310	28 250	19 843	30 856
TOTAUX						C	2 621 710	3 955 109				1 718 785
GENERAUX						I	54 135	130 907				30 856

TABLEAUX DES CREDITS BAILS

REDEVANCES								
POSTE BILAN	REDEVANCES PAYEES		-1 an	Entre 1 et 5 ans				Val.
	Exercice	Cumulées	20/21	21/22	22/23	23/24	24/25	Résid.
BACS SURGELES	651	47 442						
RANGE ROVER	16 264	113 745						
BMW	11 408	29 782						
TOTAUX	28 323	190 969						

INVESTISSEMENTS ET AMORTISSEMENTS						
POSTES BILAN	Date	Valeur	Taux	Dotation aux amort.		
	Acquisition	d'origine	Amort.	Exercice	Cumulées	V.N.C.
BACS SURGELES	02/13	43 588	16,67		43 588	0
RANGE ROVER	06/16	132 716	20,00	61 935	132 716	0
BMW	11/17	31 500	20,00	23 625	31 500	
TOTAUX		207 804		85 560	207 804	0

**DETTES GARANTIES PAR DES
SURETES REELLES**

ORGANISME FINANCIER	MONTANT INITIAL DE LA DETTE	MONTANT RESTANT DU	DATE DE FIN D'ECHEANCE	NATURE DE LA SURETE REELLE
B C M E	600 000	33 333	12/20	NANTISSEMENT F.D.C.
OSEO	2 200 000	1 153 645	11/26	NANT. F.D.C.+HYPOTH.
ARKEA	1 000 000	476 350	01/25	NANTISSEMENT F.D.C.
CAISSE EPARGNE	400 000	121 660	02/25	NANTISSEMENT F.D.C.
ARKEA	2 000 000	414 804	02/19	NANTISSEMENT F.D.C.
BNP	300 000	176 604	11/22	NANTISSEMENT F.D.C.
ARKEA	450 000	235 106	01/25	NANTISSEMENT MAT
ARKEA	850 000	532 736	03/27	NANTISSEMENT F.D.C.
CREDIT COOP	200 000	87 386	01/23	NANTISSEMENT F.D.C.
BNP	900 000	639 110	09/27	NANTISSEMENT F.D.C.
BNP	1 000 000	941 451	07/25	NANTISSEMENT F.D.C.
	TOTAL	4 812 185		