

RCS : BOURG EN BRESSE

Code greffe : 0101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1978 B 00096

Numéro SIREN : 312 904 782

Nom ou dénomination : BEDIS

Ce dépôt a été enregistré le 20/01/2021 sous le numéro de dépôt 941

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

Désignation de l'entreprise SAS BEDIS Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise ZAC les Baterses 01700 BEYNOST Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 1 2 9 0 4 7 8 2 0 0 0 2 5 Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 31/01/2020		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	17 063	
		Fonds commercial (1)	AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	549 009	
		Constructions	AP	AQ	2 922 573	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	781 781	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	3 496 011	
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY	8 660	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV		
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE	16 051	
		Prêts	BF	BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	34 420	
	TOTAL (II)		BJ	BK	7 217 430	3 132 587
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU	602 008	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	36 143	
		Autres créances (3)	BZ	CA	1 081 470	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
		Disponibilités	CF	CG	641 092	
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	8 042	
TOTAL (III)		CJ	CK	36 143		
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW				
Primes de remboursement des obligations (V)		CM				
Ecarts de conversion actif* (VI)		CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A	7 253 573	17 827 883	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'un an		CR	4 426
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :		

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

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS BEDIS</u>			Néant ☐ *
			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 42 000)		DA 42 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u>)		DC
	Réserve légale (3)		DD 4 200
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>B1</u>)		DF
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u>)		DG 771 151
	Report à nouveau		DH
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI 2 299 632
	Subventions d'investissement		DJ
	Provisions réglementées *		DK
	TOTAL (I)		DL 3 116 983
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées		DN	
TOTAL (II)		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP
	Provisions pour charges		DQ
	TOTAL (III)		DR
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS
	Autres emprunts obligataires		DT
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU 3 769 564
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u>)		DV 7 769 896
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX 1 045 175
	Dettes fiscales et sociales		DY 2 114 906
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ 10 456
	Autres dettes		EA 900
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB
TOTAL (IV)		EC 14 710 899	
Ecart de conversion passif* (V)		ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE 17 827 883	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	IB
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC
			ID
			IE
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG 11 555 519
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH 22 811	

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

Désignation de l'entreprise : SAS BEDIS							Néant ☐ *		
			Exercice N						
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA	32 049 510	FB		FC	32 049 510	
	Production vendue	biens *	FD		FE		FF		
		services *	FG	3 350 905	FH		FI	3 350 905	
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	35 400 416	FK		FL	35 400 416	
	Production stockée*							FM	
	Production immobilisée*							FN	
	Subventions d'exploitation							FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)							FP	137 682
	Autres produits (1) (11)							FQ	532
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR	35 538 631
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*							FS	31 336 467
	Variation de stock (marchandises)*							FT	(261 854)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*							FU	126 082
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*							FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*							FW	656 540
	Impôts, taxes et versements assimilés*							FX	364 246
	Salaires et traitements*							FY	51 760
	Charges sociales (10)							FZ	11 747
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*					GA	330 992
			- dotations aux provisions*					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*							GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions							GD	
	Autres charges (12)							GE	2 161
	Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF	32 654 289
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	2 884 342	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)							GH	145
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)							GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ	390
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL	137
	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	528
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*							GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	77 199
	Différences négatives de change							GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT	
	Total des charges financières (VI)							GU	77 199
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	(76 671)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	2 807 816	

Désignation de l'entreprise <u>SAS BEDIS</u>			Néant ☐ *		
			Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	508 456	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	508 456	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	4 245	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	4 245	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	504 211	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	1 012 396	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	36 047 761	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	33 748 129	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN	2 299 632	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY	3 090 849
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
			- 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	40 089
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	132 228
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	obligatoires A9		
		Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	Pénalités, amendes fiscales et pénales		4 245		
	Remboursement TASCOM			423 827	
	Ecart provision			84 629	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs	

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS BEDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2020, dont le total est de 17 827 883 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 299 632 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 26/06/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Constructions : 5 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 15 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 5 ans
- * Mobilier : 6 à 10 ans

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

Règles et méthodes comptables

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

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

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,75 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 4 %
- Table de taux de mortalité : table INSEE TG05

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 064			17 064
Immobilisations incorporelles	17 064			17 064
- Terrains	549 009			549 009
- Constructions sur sol propre	2 199 724			2 199 724
- Constructions sur sol d'autrui	2 910 724			2 910 724
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	901 496			901 496
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 652 766			3 652 766
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	60 104			60 104
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	2 500	6 160		8 660
Immobilisations corporelles	10 276 322	6 160		10 282 482
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	16 052			16 052
- Prêts et autres immobilisations financières	34 420			34 420
Immobilisations financières	50 472			50 472
ACTIF IMMOBILISE	10 343 858	6 160		10 350 018

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 064			17 064
Immobilisations incorporelles	17 064			17 064
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	558 899	109 985		668 885
- Constructions sur sol d'autrui	2 142 351	111 338		2 253 689
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	751 925	29 856		781 782
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 356 095	79 813		3 435 908
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	60 104			60 104
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	6 869 374	330 992		7 200 367
ACTIF IMMOBILISE	6 886 438	330 992		7 217 430

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 13 522 759 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	34 420		34 420
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	12 398 827	12 394 401	4 426
Autres	1 081 470	1 081 470	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	8 042	8 042	
Total	13 522 759	13 483 913	38 846
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Client facture à établir	43 230
Frs ristourne à recevoir	6 070
Etat produit à recevoir	299 233
Total	348 533

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 42 000,00 euros décomposé en 2 100 titres d'une valeur nominale de 20,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 100	20,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 100	20,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 14 710 900 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	22 811	22 811		
- à plus de 1 an à l'origine	3 746 753	591 373	1 783 063	1 372 317
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	177 935	177 935		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 045 176	1 045 176		
Dettes fiscales et sociales	2 085 665	2 085 665		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 457	10 457		
Autres dettes (**)	7 622 103	7 622 103		
Produits constatés d'avance				
Total	14 710 900	11 555 520	1 783 063	1 372 317
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	598 938			
(**) Dont envers les associés	69 331			

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	3 745 246	3 745 246	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	3 745 246	3 745 246	

Charges à payer

	Montant
Frs factures non parvenue	330 056
Loyers à payer	30 963
Maintenance a payer	4 156
Assurance a payer	6 783
Honoraires à payer	10 375
Commissions cb a payer	240
Intérêts courus s/emprunt	1 507
Interets courrus sur prets	393
Provisions congés payés	2 945
Provision prime annuelle	486
Formation continue à payer	324
Taxe apprentissage a paye	27
Organic a payer	22 876
Provision charges s/cong.	884
Provision charges sur pri	146
Cet à payer	174
Taxe fonciere a payer	22 881
Cvae à payer	4 957
Taxes diverses a payer	25
Total	440 198

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Sous traitance d avance	437		
Location mat.d avance	784		
Maintenance d avance	2 037		
Maintenance info d avance	61		
Assurance d avance	4 553		
Interets d emprunt d avance	170		
Total	8 042		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/01/2020	31/01/2019
Produits financiers de participation	390	201
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	138	102
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	528	303
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	77 200	44 566
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	77 200	44 566
Résultat financier	-76 672	-44 262

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 40 089 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	4 245	
Remboursement TASCOT		423 827
Ecart provision		84 630
TOTAL	4 245	508 457

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	2 807 816	866 225	1 941 591
+ Résultat exceptionnel	504 212	181 857	322 355
- Participations des salariés			
Résultat comptable	3 312 028	1 012 396	2 299 632
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2013, la société SAS BEDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS RS FINANCE, chemin des Malettes 01700 Beynost.

Les dispositions de l'intégration résultent de la convention qui prévoit notamment :

- que chaque société du groupe supporte l'impôt comme en l'absence d'intégration,
- que les économies d'impôt liées au déficit viennent en résultat dans la société mère.

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

L'émergence et l'expansion du Coronavirus, début 2020, ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la société SAS BEDIS réalise l'ensemble de ses opérations.

Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entraîné la limitation de circulation des consommateurs mais le secteur de la grande distribution est resté actif au regard de l'approvisionnement en produits alimentaires et en produits de première nécessité.

La société SAS BEDIS, en collaboration avec le mouvement E.Leclerc, a quant à elle pris toutes les mesures possibles pour protéger ses salariés, pour fiabiliser les sources d'approvisionnement et répondre aux besoins de ses clients.

La société a fait face aux effets de la crise du coronavirus de multiples façons: mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats et la trésorerie.

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

Effectif

Effectif moyen du personnel : 3 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
Total	3	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : RS FINANCE

Forme : Société par actions simplifiée

SIREN : 53879155900015

Au capital de : 12 999 800 euros

Adresse du siège social :

chemin des Malettes 01700 BEYNOST

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Cautions</i>	650 138
Avals et cautions	650 138
Engagements en matière de pensions	6 795
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	656 933
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 6 795 euros

BEDIS

Société par Actions Simplifiée

Au capital de : 42 000 Euros

Siège social : Centre Commercial BEYNOST II – ZAC des Baterses
BEYNOST – 01700 MIRIBEL

R.C.S. : 312 904 782 RCS BOURG EN BRESSE

SIRET : 312 904 782 000 25

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS (exercice clos le 31 JANVIER 2020)

* Distribution dividendes : 2 299 626,00 Euros

* Réserve ordinaire : 6,24 Euros

2 299 632,24 Euros

Le dividende global s'élève à 2 299 626,00 Euros, soit un dividende de 1 095,06 Euros par action. Il est éligible, soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU), soit sur option globale pour le barème progressif, à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts à concurrence d'une somme de 3 285,18 euros, et est soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source édictée par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit 2 296 340,82 euros n'étant, en ce qui le concerne, pas éligible auxdits abattements et prélèvement.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3-2° à 4° DU CGI (personnes physiques)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (personnes morales)
31.01.2017	790,48 €	790,48 € (soit un montant global de 2 371,44 €)	790,48 € (soit un montant global de 1 657 636,56 €)
31.01.2018	867,42 €	867,42 € (soit un montant global de 2 542,86 €)	867,42 € (soit un montant global de 1 777 459,14 €)
31.01.2019	875,24 €	875,24 € (soit un montant global de 2 625,72 €)	875,24 € (soit un montant global de 1 035 378,28 €)

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 24 SEPTEMBRE 2020

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

L'Assemblée Générale, approuve l'affectation des résultats proposée par le Président, savoir :

* Distribution dividendes :	2 299 626,00 Euros
* Réserve ordinaire :	6,24 Euros

	2 299 632,24 Euros

Le dividende global s'élève à 2 299 626,00 Euros, soit un dividende de 1 095,06 Euros par action. Il est éligible, soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU), soit sur option globale pour le barème progressif, à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts à concurrence d'une somme de 3 285,18 euros, et est soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source édictée par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit 2 296 340,82 euros n'étant, en ce qui le concerne, pas éligible auxdits abattements et prélèvement.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDCITE PAR L'ARTICLE 158-3-2° à 4° DU CGI (personnes physiques)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDCITE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (personnes morales)
31.01.2017	790,48 €	790,48 € (soit un montant global de 2 371,44 €)	790,48 € (soit un montant global de 1 657 636,56 €)
31.01.2018	867,42 €	867,42 € (soit un montant global de 2 542,86 €)	867,42 € (soit un montant global de 1 777 459,14 €)
31.01.2019	875,24 €	875,24 € (soit un montant global de 2 625,72 €)	875,24 € (soit un montant global de 1 035 378,28 €)

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

LE PRESIDENT
COPIE CERTIFIEE CONFORME





Expertise comptable
Audit, Conseil et Social

BEDIS

SAS au capital de 42 000 Euros

**ZAC des Baterses
01700 BEYNOST**

312 904 782 RCS BOURG EN BRESSE

EXEMPLAIRE GREFFE

SIÈGE SOCIAL

LYON

Le Thelemos
2-15, quai du Commerce
C.P. 50203
69336 Lyon cedex 09
Tél. 04 78 43 45 55
Fax 04 78 64 83 42

BUREAUX

PARIS

6 rue de Bassano
75116 Paris
Tél. 01 40 17 05 47
Fax 01 40 17 03 34

VALRÉAS

22, cours Jean Jaurès
BP 115
84603 Valréas cedex 03
Tél. 04 90 35 05 97
Fax 04 90 35 37 17

ILLEFRANCHE s/SAÔNE

167, rue Charles Germain
9400 Villefranche s/ Saône
Tél. 04 74 68 37 43
Fax 04 74 60 62 56

www.orial.fr

Membre du réseau



Audit Statutaire Premium
REF. 19801

SAS BEDIS

**Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 janvier 2020

Société inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Lyon.
SAS inscrite à l'Ordre des Experts Comptables des régions : Rhône-Alpes, Paris Ile-de-France et Provence Alpes Côte d'Azur.
S.A.S. au capital de 3 762 911 € - 444 674 816 00012 RCS Lyon

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2020

A l'Assemblée Générale,

I- 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 BEDIS 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 sur la base des éléments disponibles 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.

II- 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, de l'ouverture de l'exercice 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.

III- 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 et 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.

IV- 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 à l'assemblée générale. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêtés 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.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

En application de la loi, et le cas échéant, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

V- 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.

VI- 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 Lyon, le 9 septembre 2020

Pour SAS ORIAL
Commissaire aux Comptes

J.P. BOUVARD
Fondé de Pouvoirs



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2020	Net 31/01/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	17 064	17 064		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	549 009		549 009	549 009
Constructions	5 110 448	2 922 573	2 187 874	2 409 198
Installations techniques, matériel et outillage industriels	901 496	781 782	119 714	149 570
Autres immobilisations corporelles	3 712 869	3 496 011	216 858	296 670
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	8 660		8 660	2 500
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	16 052		16 052	16 052
Prêts				
Autres immobilisations financières	34 420		34 420	34 420
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	10 350 018	7 217 430	3 132 587	3 457 420
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	602 008		602 008	340 154
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	12 398 827	36 143	12 362 684	8 179 267
Autres créances	1 081 470		1 081 470	434 700
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	641 092		641 092	373 558
Charges constatées d'avance (3)	8 042		8 042	32 637
TOTAL ACTIF CIRCULANT	14 731 439	36 143	14 695 296	9 360 316
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	25 081 457	7 253 573	17 827 883	12 817 735
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			4 426	4 254

Bilan passif

	31/01/2020	31/01/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	42 000	42 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 200	4 200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	771 151	771 140
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 299 632	1 838 015
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 116 983	2 655 355
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 769 564	4 345 990
Emprunts et dettes financières diverses (3)	7 769 897	3 312 067
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 045 176	813 961
Dettes fiscales et sociales	2 114 906	1 632 595
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 457	10 457
Autres dettes	900	47 310
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	14 710 900	10 162 380
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	17 827 883	12 817 735
(1) Dont à plus d'un an (a)	3 155 380	3 901 272
(1) Dont à moins d'un an (a)	11 555 520	6 261 108
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	22 811	624
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de résultat

	31/01/2020	31/01/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	32 049 511	31 632 982
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	3 350 906	3 298 984
Chiffre d'affaires net	35 400 416	34 931 966
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	137 682	149 692
Autres produits	533	179
Total I	35 538 632	35 081 837
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	31 336 468	30 657 299
Variations de stock	-261 854	-41 515
Achats de matières premières et autres approvisionnements	126 083	135 283
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	656 541	629 855
Impôts, taxes et versements assimilés	364 247	520 272
Salaires et traitements	51 760	51 042
Charges sociales	11 748	15 092
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	330 992	331 080
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	36 143	5 454
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	2 162	5 231
Total II	32 654 289	32 309 091
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	2 884 343	2 772 745
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	146	142
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	390	201
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	138	102
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	528	303
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	77 200	44 566
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	77 200	44 566
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-76 672	-44 262
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 807 816	2 728 625

Compte de résultat (suite)

	31/01/2020	31/01/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	508 457	
Sur opérations en capital		1 890
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	508 457	1 890
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	4 245	966
Sur opérations en capital		1 890
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	4 245	2 856
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	504 212	-966
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	1 012 396	889 644
Total des produits (I+III+V+VII)	36 047 762	35 084 172
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	33 748 130	33 246 157
BENEFICE OU PERTE	2 299 632	1 838 015
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	40 089	24 558



Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS BEDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2020, dont le total est de 17 827 883 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 299 632 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 26/06/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Constructions : 5 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 15 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 5 ans
- * Mobilier : 6 à 10 ans

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



Règles et méthodes comptables

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

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

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,75 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 4 %
- Table de taux de mortalité : table INSEE TG05



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 064			17 064
Immobilisations incorporelles	17 064			17 064
- Terrains	549 009			549 009
- Constructions sur sol propre	2 199 724			2 199 724
- Constructions sur sol d'autrui	2 910 724			2 910 724
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	901 496			901 496
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 652 766			3 652 766
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	60 104			60 104
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	2 500	6 160		8 660
Immobilisations corporelles	10 276 322	6 160		10 282 482
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	16 052			16 052
- Prêts et autres immobilisations financières	34 420			34 420
Immobilisations financières	50 472			50 472
ACTIF IMMOBILISE	10 343 858	6 160		10 350 018



Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 064			17 064
Immobilisations incorporelles	17 064			17 064
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	558 899	109 985		668 885
- Constructions sur sol d'autrui	2 142 351	111 338		2 253 689
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	751 925	29 856		781 782
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 356 095	79 813		3 435 908
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	60 104			60 104
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	6 869 374	330 992		7 200 367
ACTIF IMMOBILISE	6 886 438	330 992		7 217 430



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 13 522 759 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	34 420		34 420
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	12 398 827	12 394 401	4 426
Autres	1 081 470	1 081 470	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	8 042	8 042	
Total	13 522 759	13 483 913	38 846
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Client facture à établir	43 230
Frs ristourne à recevoir	6 070
Etat produit à recevoir	299 233
Total	348 533



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 42 000,00 euros décomposé en 2 100 titres d'une valeur nominale de 20,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 100	20,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 100	20,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 14 710 900 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	22 811	22 811		
- à plus de 1 an à l'origine	3 746 753	591 373	2 146 631	1 008 749
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	177 935	177 935		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 045 176	1 045 176		
Dettes fiscales et sociales	2 085 665	2 085 665		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 457	10 457		
Autres dettes (**)	7 622 103	7 622 103		
Produits constatés d'avance				
Total	14 710 900	11 555 520	2 146 631	1 008 749
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	598 938			
(**) Dont envers les associés	69 331			



Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	3 745 246	3 745 246	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	3 745 246	3 745 246	

Charges à payer

	Montant
Frs factures non parvenue	330 056
Loyers à payer	30 963
Maintenance à payer	4 156
Assurance à payer	6 783
Honoraires à payer	10 375
Commissions cb à payer	240
Intérêts courus s/emprunt	1 507
Interets courrus sur prets	393
Provisions congés payés	2 945
Provision prime annuelle	486
Formation continue à payer	324
Taxe apprentissage a paye	27
Organic a payer	22 876
Provision charges s/cong.	884
Provision charges sur pri	146
Cet à payer	174
Taxe fonciere a payer	22 881
Cvae à payer	4 957
Taxes diverses a payer	25
Total	440 198



Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Sous traitance d avance	437		
Location mat.d avance	784		
Maintenance d avance	2 037		
Maintenance info d avance	61		
Assurance d avance	4 553		
Interets d emprunt d avance	170		
Total	8 042		



Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/01/2020	31/01/2019
Produits financiers de participation	390	201
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	138	102
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	528	303
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	77 200	44 566
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	77 200	44 566
Résultat financier	-76 672	-44 262

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 40 089 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	4 245	
Remboursement TASCOM		423 827
Ecart provision		84 630
TOTAL	4 245	508 457



Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant (**)	2 807 816	866 225	1 941 591
+ Résultat exceptionnel	504 212	181 857	322 355
- Participations des salariés			
Résultat comptable	3 312 028	1 012 396	2 299 632
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE			
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2013, la société SAS BEDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS RS FINANCE, chemin des Malettes 01700 Beynost.

Les dispositions de l'intégration résultent de la convention qui prévoit notamment :

- que chaque société du groupe supporte l'impôt comme en l'absence d'intégration,
- que les économies d'impôt liées au déficit viennent en résultat dans la société mère.



Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

L'émergence et l'expansion du Coronavirus, début 2020, ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la société SAS BEDIS réalise l'ensemble de ses opérations.

Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entraîné la limitation de circulation des consommateurs mais le secteur de la grande distribution est resté actif au regard de l'approvisionnement en produits alimentaires et en produits de première nécessité.

La société SAS BEDIS, en collaboration avec le mouvement E.Leclerc, a quant à elle pris toutes les mesures possibles pour protéger ses salariés, pour fiabiliser les sources d'approvisionnement et répondre aux besoins de ses clients.

La société a fait face aux effets de la crise du coronavirus de multiples façons: mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats et la trésorerie.

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

Effectif

Effectif moyen du personnel : 3 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
Total	3	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : RS FINANCE

Forme : Société par actions simplifiée

SIREN : 53879155900015

Au capital de : 12 999 800 euros

Adresse du siège social :

chemin des Malettes 01700 BEYNOST



Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Cautions</i>	650 138
Avals et cautions	650 138
Engagements en matière de pensions	6 795
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	656 933
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 6 795 euros

