

RCS : LA ROCHELLE

Code greffe : 1704

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1979 B 00087

Numéro SIREN : 316 238 989

Nom ou dénomination : SAUTEL DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 07/12/2020 sous le numéro de dépôt 7540

SAUTEL DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée
au capital de 40 000 euros
Siège social : 124 BOULEVARD ANDRE SAUTEL
17000 LA ROCHELLE
316 238 989 RCS LA ROCHELLE

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 31 JUILLET 2019

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2019 SOUMISE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 1 721 020,08 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	1 721 020,08 euros
------------------------	--------------------

AFFECTATION

Dotation aux réserves :

Aux autres réserves, soit	221 020,08 euros
---------------------------	------------------

DIVIDENDES

A titre de dividende	1 500 000 euros
----------------------	-----------------

Total	1 721 020,08 euros	1 721 020,08 euros
--------------	---------------------------	---------------------------

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 600 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1 août 2019.

Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujetti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30%, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158-3-2° du Code général des impôts.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliés en France.

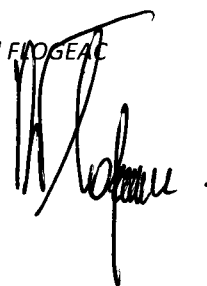
Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 janvier 2018	1 500 000,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	
31 janvier 2017	1 800 000,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	
31 janvier 2016	1 800 000,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	

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

Pour copie certifiée conforme

Le Président

Monsieur Paul FLOGEAC

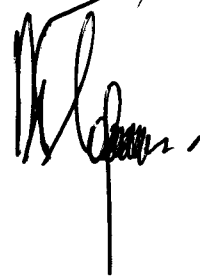


SAUTEL DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée
au capital de 40 000 euros
Siège social : 124 BOULEVARD ANDRE SAUTEL
17000 LA ROCHELLE
316 238 989 RCS LA ROCHELLE

BILAN – COMPTE DE RESULTAT – ANNEXE

exercice clos le 31 janvier 2019

Pour copie certifiée conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. Dupont', is written over a horizontal line. A vertical line extends downwards from the signature.

Désignation de l'entreprise : SAUTEL DISTRIBUTION		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12			
Adresse de l'entreprise 124 Bd Andre Sautel 17000 La Rochelle		Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 31623898900016		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, 31/01/2019			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
			Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISE *	Frais d'établissement*	AB	AC		
	Frais de développement*	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU		
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	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		
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	BI		
TOTAL (II)		BJ	BK		
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	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	
		Autres créances (3)	BZ	CA	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
		Disponibilités	CF	CG	
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	
TOTAL (III)		CJ	CK		
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW			
Primes de remboursement des obligations (V)		CM			
Ecarts de conversion actif * (VI)		CN			
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

Désignation de l'entreprise		SAUTEL DISTRIBUTION		Néant ☐ *			
				Exercice N 31/01/2019			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)			DA	40 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	696		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC			
	Réserve légale (3)			DD	4 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)			DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG	6 326 097		
	Report à nouveau			DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 721 020		
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK			
	TOTAL (I)			DL	8 091 812		
	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	166 048		
	Provisions pour charges			DQ			
	TOTAL (III)			DR	166 048		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	2 496 008		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	807 321		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	152 624		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	3 619 301		
	Dettes fiscales et sociales			DY	2 506 084		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	4 312		
	Autres dettes			EA	60 610		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	1 198		
TOTAL (IV)			EC	9 647 458			
Ecart de conversion passif *			(V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	17 905 318			
RENOVOIS	(1)	Écart 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	7 699 734		
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH			

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

Désignation de l'entreprise : SAUTEL DISTRIBUTION							Néant ☐ *	
		Exercice N						
		France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	70 188 626	FB		FC	70 188 626	
	Production vendue { biens * services *	FD	64 354	FE		FF	64 354	
		FG	815 366	FH		FI	815 366	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	71 068 346	FK		FL	71 068 346	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	689 303	
	Autres Produits (1) (11)					FQ	74 587	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	71 832 235
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	55 208 592	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	104 035	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	262 968	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	4 870 321	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	855 439	
	Salaires et traitements *					FY	4 864 447	
	Charges sociales (10)					FZ	1 683 798	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	1 087 430	
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	29 347	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)					GE	16 479	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	68 982 857
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	2 849 379
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH	16 343	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI	150	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	509	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	2 316	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	7 047	
Total des produits financiers (V)						GP	9 873	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	84 017	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	84 017	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-74 144	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 791 427	

Désignation de l'entreprise		SAUTEL DISTRIBUTION		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	26 518	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	2 324	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	28 842	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	21 264	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	21 264	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	7 578	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	872 636	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	205 349	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	71 887 293	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	70 166 273	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	1 721 020	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	{ produits de locations immobilières		HY	46 124
			{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	18 363
	(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	7 346
	(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	484 760
	(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	592 511
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	1 583	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		obligatoires	A9	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
BAL 31012019 PENALITES/AMENDES FISCAL.				35		
CAP CVAE SOLDE + RECTIF N-1				5 500		
CAP CVAE SOLDE + RECTIF N-1				6 829		
BAL 31012019 AUTRES CHARGES EXC/GEST/E				780		
RECLSMT REGUL RETRAITE 2015				80		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	
RECLSMT FR 002131				7 346		
ANNUL SUR CA CH <2 ANS + RECLS					18 291	
REAJ SOLDE CH ESSENCE					72	

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

SAUTEL DISTRIBUTION
ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2019 dont le total est de 17 905 318,01 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 721 020,08 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2018 au 31/01/2019.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/01/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Faits caractéristiques de l'exercice :

Néant.

Evènements postérieurs à la clôture :

Néant.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.
Il n'y a pas eu de changement d'évaluation au cours de l'exercice.

Intégration fiscale :

La société est incluse dans le périmètre d'application du régime des groupes de société prévu aux articles 223 A et suivant du CGI pour lequel la société tête de groupe, la "SAS HOLDING FLOBER" a opté à effet du 1 juillet 2006.

Aux termes de la convention d'intégration en vigueur dans le groupe, chaque société supporte la charge

SAUTEL DISTRIBUTION
ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

d'impôt sur les sociétés et d'imposition forfaitaire annuelle calculée sur ses résultats propres comme en l'absence d'option pour l'intégration.

Les économies d'impôts réalisées par le groupe à raison de l'intégration sont appréhendées par la société "SAS HOLDING FLOBER" et sont considérées comme un gain immédiat.

Les économies réalisées par le groupe non liées aux déficits (corectifs, avoirs fiscaux et crédit d'impôt des déficitaires) sont également conservées par la société "SAS HOLDING FLOBER" et sont constatées en produits ou en charges.

Toutefois, dans l'hypothèse où, les sociétés du groupe redeviendront bénéficiaires, la société "SAS HOLDING FLOBER" supportera la charge d'impôt.

La composition du groupe fiscal au 31/01/2019 est la suivante :

- SAS HOLDING FLOBER Mère
- SAS SAUTEL DISTRIBUTION Filiale détenue à 99,72 % par la mère
- SARL RESTODIS, Filiale détenue à 100% par la SAS SAUTEL DISTRIBUTION

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|---|----------------|
| - Constructions | de 20 à 40 ans |
| - Agencement et aménagement des constructions | de 6 à 20 ans |
| - Matériels et outillages industriels | de 3 à 8 ans |
| - Matériel de bureaux et inform. | 3 ans |
| - Mobilier | 10 ans |

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Les stocks ont été valorisés au 31 janvier 2019 selon la méthode des prix d'achats "trois fois nets".

Créances

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

SAUTEL DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 40.000 Euros

124 Boulevard André Sautel

17000 LA ROCHELLE

R.C.S. La Rochelle : 316 238 989

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX
COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos au 31 Janvier 2019



3-5 Avenue Bernard Moitessier
CS 80009
17180 PERIGNY
Tél : 05.46.42.42.85
Fax : 05.46.43.45.24

S.A.S. SAUTEL DISTRIBUTION
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 janvier 2019

Aux Associés de la société SAUTEL 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 SAUTEL DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

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

Vérifications spécifiques

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

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

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.

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 :

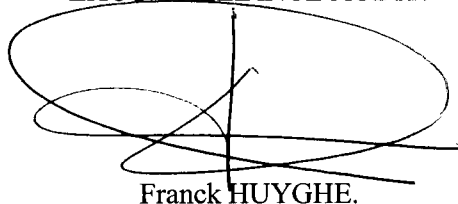
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures

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 Périgny, le 16 juillet 2019.

Le Commissaire aux Comptes,
EXCO VALLIANCE AUDIT.



Franck HUYGHE.

BILAN ACTIF

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

ACTIF	Valeurs au 31/01/19			Valeur au 31/01/18
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	249 295	148 083	101 212	110 069
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 855 916	651 068	2 204 848	2 244 802
Constructions	13 221 925	10 538 336	2 683 589	3 217 251
Installations tech., matériel et outillages industriels	2 235 099	1 414 126	820 973	537 176
Autres immobilisations corporelles	2 606 264	852 279	1 753 985	1 895 911
Immobilisations corporelles en cours	63 083		63 083	45 555
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	343 311		343 311	343 311
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	916 700		916 700	910 860
Prêts				
Autres immobilisations financières	513		513	513
TOTAL (I)	22 492 106	13 603 891	8 888 215	9 305 448
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 111 088	20 259	3 090 829	3 128 593
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	40 619	9 088	31 531	30 048
Autres créances (3)	1 708 683		1 708 683	1 473 694
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	4 036 668		4 036 668	5 408 261
Charges constatées d'avance (3)	149 393		149 393	119 382
TOTAL (II)	9 046 450	29 347	9 017 103	10 159 977
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	31 538 556	13 633 238	17 905 318	19 465 425

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

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

PASSIF	Valeur au 31/01/19	Valeur au 31/01/18
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
dont versé :	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	696	696
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	6 326 097	6 269 757
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 721 020	1 556 339
SITUATION NETTE	8 091 812	7 870 792
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	8 091 812	7 870 792
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	166 048	166 048
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	166 048	166 048
DETTES (I)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 496 008	3 186 498
Emprunts et dettes financières diverses (3)	807 321	1 923 161
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	152 624	137 988
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 619 301	3 607 590
Dettes fiscales et sociales	2 506 084	2 503 547
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	4 312	4 312
Autres dettes	60 610	62 097
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	1 198	3 392
TOTAL (III)	9 647 458	11 428 585
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	17 905 318	19 465 425

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

1 795 100

7 699 734

2 630 192

8 798 392

SAUTEL DISTRIBUTION
COMPTE DE RÉSULTAT

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

	Du 01/02/18 Au 31/01/19	Du 01/02/17 Au 31/01/18
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	70 188 626	65 643 833
<i>dont à l'exportation :</i>		
Production vendue (biens et services)	879 720	886 697
<i>dont à l'exportation :</i>		
Montant net du chiffre d'affaires	71 068 346	66 530 531
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		1 000
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	689 303	680 907
Autres produits	74 587	58 907
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	71 832 235	67 271 345
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	55 208 592	51 394 729
Variation de stocks	104 035	5 904
Achats de matières premières et autres approvisionnements	262 968	225 371
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	4 870 321	4 419 743
Impôts, taxes et versements assimilés	855 439	848 234
Salaires et traitements	4 864 447	4 879 763
Charges sociales	1 683 798	1 735 848
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 087 430	951 834
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	29 347	96 792
Dotations aux provisions		166 048
Autres charges	16 479	12 109
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	68 982 857	64 736 374
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	2 849 379	2 534 971
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice ou perte transférée (III)	16 343	3 917
Perte ou bénéfice transféré (IV)	150	
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	18 363	53
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	7 346	

 **Exco**
Valliance Audit

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

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

	Du 01/02/18 Au 31/01/19	Du 01/02/17 Au 31/01/18
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob. (3)	509	201
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 316	2 206
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement	7 047	15 770
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	9 873	18 177
Charges financières		
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	84 017	85 816
Différences négatives de change		
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	84 017	85 816
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-74 144	-67 639
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 791 427	2 471 249
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	26 518	6 405
Sur opérations en capital	2 324	165 449
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	28 842	171 854
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	21 264	3 796
Sur opérations en capital		22 065
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		21 378
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	21 264	47 240
RESULTAT EXCEPTIONNEL	7 578	124 614
Participation des salariés aux résultats (IX)	872 636	873 427
Impôt sur les bénéfices (X)	205 349	166 097
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	71 887 293	67 465 293
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	70 166 273	65 908 953
Bénéfice ou Perte	1 721 020	1 556 339

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe comptable



3-5 Avenue Bernard Moitessier
CS 80 009 - 17180 PERIGNY
Tel 05 46 42 42 85 - Fax 05 46 43 45 24
Siret : 351 216 031 000 44 - APE 6920Z

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2019 dont le total est de 17 905 318,01 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 721 020,08 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2018 au 31/01/2019.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/01/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Faits caractéristiques de l'exercice :

Néant.

Evènements postérieurs à la clôture :

Néant.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.
Il n'y a pas eu de changement d'évaluation au cours de l'exercice.

Intégration fiscale :

La société est incluse dans le périmètre d'application du régime des groupes de société prévu aux articles 223 A et suivant du CGI pour lequel la société tête de groupe, la "SAS HOLDING FLOBER" a opté à effet du 1 juillet 2006.

Aux termes de la convention d'intégration en vigueur dans le groupe, chaque société supporte la charge

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

d'impôt sur les sociétés et d'imposition forfaitaire annuelle calculée sur ses résultats propres comme en l'absence d'option pour l'intégration.

Les économies d'impôts réalisées par le groupe à raison de l'intégration sont appréhendées par la société "SAS HOLDING FLOBER" et sont considérées comme un gain immédiat.

Les économies réalisées par le groupe non liées aux déficits (correctifs, avoirs fiscaux et crédit d'impôt des déficitaires) sont également conservées par la société "SAS HOLDING FLOBER" et sont constatées en produits ou en charges.

Toutefois, dans l'hypothèse où, les sociétés du groupe redeviendront bénéficiaires, la société "SAS HOLDING FLOBER" supportera la charge d'impôt.

La composition du groupe fiscal au 31/01/2019 est la suivante :

- SAS HOLDING FLOBER Mère
- SAS SAUTEL DISTRIBUTION Filiale détenue à 99,72 % par la mère
- SARL RESTODIS, Filiale détenue à 100% par la SAS SAUTEL DISTRIBUTION

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	de 20 à 40 ans
- Agencement et aménagement des constructions	de 6 à 20 ans
- Matériels et outillages industriels	de 3 à 8 ans
- Matériel de bureaux et inform.	3 ans
- Mobilier	10 ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Les stocks ont été valorisés au 31 janvier 2019 selon la méthode des prix d'achats "trois fois nets".

Créances

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

Le CICE est comptabilisé en diminution de l'impôt sur les sociétés.

Au titre de l'exercice clos le 31/01/2019, le CICE s'élève à 245 350 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	210 007		39 288
CORPORELLES	Terrains			2 855 916		
	Constructions	Sur sol propre		7 787 591		
		Sur sol d'autrui				
		Instal.géné., agencts & aménagts const.		5 376 834		57 500
	Installations techniques, matériel & outillage indust.			1 799 802		449 738
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers		1 944 479		63 935
		Matériel de transport		24 285		
		Matériel de bureau & info., mobilier		537 196		36 369
		Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours			45 555		17 528
Avances et acomptes						
		TOTAL III	20 371 659		625 069	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			343 311		
	Autres titres immobilisés			910 860		5 850
	Prêts et autres immobilisations financières			513		
		TOTAL IV	1 254 684		5 850	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				21 836 350		670 208

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'étbs, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			249 295	
CORPORELLES	Terrains				2 855 916	
	Constructions	Sur sol propre			7 787 591	
		Sur sol d'autrui				
	Inst.tech., mat.	Ins. gal. agen. amé. cons			5 434 334	
		outillage indus.		14 441	2 235 099	
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.			2 008 414	
		Matériel de transport			24 285	
		Mat.bureau, info., mob.			573 565	
		Emballages récup. div.				
		Immos corporelles en cours			63 083	
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		14 441	20 982 287	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations				343 311	
	Autres titres immobilisés			10	916 700	
	Prêts & autres immob. financières				513	
		TOTAL IV		10	1 260 524	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				14 451	22 492 106	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

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

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	99 938	48 145		148 083
Terrains		611 114	39 954		651 068
Constructions	Sur sol propre	6 811 151	368 012		7 179 163
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.	3 136 023	223 149		3 359 172
Inst. techniques	matériel et outil. industriels	1 262 626	165 941	14 441	1 414 126
	Inst. générales agencem. amén. div.	160 338	192 080		352 418
Autres immos corporelles	Matériel de transport	2 410	5 975		8 385
	Mat. bureau et informatique, mob.	447 302	44 174		491 476
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	12 430 964	1 039 285	14 441	13 455 808
TOTAL GENERAL		12 530 902	1 087 430	14 441	13 603 891

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
TOTAL								
Immob. incorporelles								
TOTAL								
Constr. Immo. corpor.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

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

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	166 048			166 048
TOTAL II		166 048			166 048
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours	86 530	20 259	86 530	20 259
	Sur comptes clients	10 262	9 088	10 262	9 088
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III		96 792	29 347	96 792	29 347
TOTAL GENERAL (I + II + III)		262 840	29 347	96 792	195 395
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		29 347	96 792	
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (10)	Quote-part du cédant en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) RESTODIS - -	10 000	-17 299	100,00	10 000	10 000			239 019	-6 730	
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au § A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au § A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										



Alliance Audit

3-5 Avenue Bernard Moitessier
CS 80 009 - 17180 PERIGNY
Tél 05 46 42 42 85 - Fax 05 46 43 45 24
Siret : 351 216 031 000 44 - APE 6320Z

(3) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(4) Si la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société assemblée à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(5) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(6) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(7) Mentionner au pied du tableau la part entre l'euro et les autres devises.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

SAUTEL DISTRIBUTION
ACTIF CIRCULANT

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		513		513
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		9 785	9 785	
	Autres créances clients		30 834	30 834	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés		1 909	1 909	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 644	1 644	
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	52 329	52 329	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)		956 378	956 378	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		696 422	696 422	
	Charges constatées d'avance		149 393	149 393	
TOTAUX			1 899 207	1 898 694	513
Renvois (1) (2)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés			
		- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

SAUTEL DISTRIBUTION
ENTREPRISES LIÉES

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

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS HOLDING FLOBER
124 Bd André Sautel
17000 LA ROCHELLE
n° siret : 490.736.857.000 15

SAUTEL DISTRIBUTION
ENTREPRISES LIÉES

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

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	10 000	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	10 000	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	843 717	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	843 717	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	1 556	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	-16 053	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	-14 497	
Chiffre d'affaires	43 847	
Produits		
Autres produits financiers	188	
Autres		
Produits de gestion courante	33 022	

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	149 393
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	149 393

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	531 309
Disponibilités	
TOTAL	531 309

SAUTEL DISTRIBUTION
CAPITAUX PROPRES

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

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Actions / parts sociales composant le capital au début de l'exercice	2 500,00	16,0000
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2 500,00	16,0000

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT <i>(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)</i>	
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	1 556 339
Prélèvements sur les réserves (à détailler)	
Sous-total (à reporter dans la colonne de droite)	
TOTAL I	1 556 339
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div style="width: 60%;"> Affectations aux réserves <div style="margin-left: 20px;"> - Réserve légale - Réserve spéciale des plus-values à long terme - Autres réserves - Réserve spéciale avant incorporation au capital </div> </div> <div style="width: 35%; text-align: right;">56 339</div> </div>	
Dividendes	1 500 000
Autres répartitions	
Report à nouveau	
(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)	
TOTAL II	1 556 339

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

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

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	40 000			40 000
Primes liées au capital social	696			696
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	4 000			4 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	6 269 757	56 339		6 326 097
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 556 339	1 721 020	1 556 339	1 721 020
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	7 870 792	1 777 359	1 556 339	8 091 812

SAUTEL DISTRIBUTION
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE
FUTURE D'IMPÔTS

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

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés	531 954	526 765			5 189	
- participation des salariés	261 959	233 606			28 353	
- contribution sociale de solidarité	336 810	304 168			32 642	
- autres	21 673	22 144				
32 A déduire ultérieurement						471
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	1 152 396	1 086 683			66 184	471
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER (I)						
- Déficit reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

Exco
 Valliance Audit

3-5 Avenue Bernard Moitessier
 CS 80 009 - 17180 PERIGNY
 Tél. 05 46 42 42 85 - Fax 05 46 43 45 24
 Siret : 351 216 031 000 44 - APE 6920Z

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine	3 805	3 805		
	à plus d' 1 an à l'origine	2 492 203	697 104	1 598 548	196 551
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		807 321	807 321		
Fournisseurs & comptes rattachés		3 619 301	3 619 301		
Personnel & comptes rattachés		1 510 722	1 510 722		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		575 653	575 653		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	81 497	81 497		
	Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes & assimilés		338 212	338 212		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés		4 312	4 312		
Groupe & associés (2)		26 236	26 236		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		34 374	34 374		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		1 198	1 198		
TOTAUX		9 494 834	7 699 734	1 598 548	196 551
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	687 245			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financiers	1 198
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 198

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 249
Emprunts et dettes financières divers	29 186
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	168 368
Dettes fiscales et sociales	1 760 762
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	837
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 961 403

ENGAGEMENTS

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

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Engagements pris en matière de retraite :

Nous avons appliqué la norme IAS 19.

Méthode d'évaluation : méthode rétrospective, en tenant compte d'un pourcentage de probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite et de l'âge du salarié.

Les options choisies pour le calcul de cet engagement sont :

- départ volontaire lorsque le salarié peut bénéficier de sa retraite à taux plein
- taux d'augmentation des rémunérations pris en compte de 2 %.
- taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fonds de : 2 %.
- taux de turn-over pris en compte de :
 - 0,5 % par an pour les cadres
 - 0,5 % par an pour les etam
 - 5 % par an pour les non cadres

Ce montant s'élève à 408 152 € et n'a pas été enregistré dans les comptes.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus Cautionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement <i>NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE A HAUTEUR DE 3 MILLIONS D'EUROS SUR EMPRUNT SOUSCRIT AUPRES DU CREDIT AGRICOLE EN DATE DU 25 04 2014 DE 3 MILLIONS D'EUROS CAPITAL RESTANT DU AU 31 01/2019 : 1 008 024.85 euros</i>						
TOTAL (1)						
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions	408 152					408 152
TOTAL	408 152					408 152

LES EFFECTIFS

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

LES EFFECTIFS

	31/01/2019	31/01/2018
Personnel salarié :	188,00	183,00
Ingénieurs et cadres	16,00	17,00
Agents de maîtrise	7,00	6,00
Employés et techniciens	165,00	160,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :	17,00	10,00
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	17,00	10,00
Ouvriers		



www.exco-valliance-blog.fr
www.excovalliance.fr

Siège Social
Exco Valliance
3-5 avenue Bernard Moitessier
17180 PERIGNY

Tel : 05.46.42 42 85
Fax : 05.46.43.45.24
Mail : valliance@exco.fr

Exco Valliance
11 Rte du Peux – CS 22508
16025 ANGOULEME CEDEX

Exco Valliance
6 rue Antoine Chanzy
17300 ROCHEFORT

Exco A'
Quai Carriet
33310 LORMONT

Exco Valliance
32, boulevard Chanzy
16300 BARBEZIEUX

Exco Valliance
3 rue des Cyprès
17200 ROYAN

Exco Valliance FP
2 avenue Henry Le Châtelier
33692 MERIGNAC Cedex

Exco Valliance
38, rue Pasteur
16 200 JARNAC

Exco Valliance
83-85 cours du Maréchal Leclerc
17100 SAINTES

Exco VFA Audit
9 rue de l'échelle
75001 PARIS