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 08/11/2021 sous le numéro de dépôt 10333

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

BILAN – COMPTE DE RESULTAT – ANNEXE

exercice clos le 31 janvier 2021



Pour copie certifiée conforme
Le Président

Crowe

Fiduciaire Rochelaise

SAUTEL DISTRIBUTION

124 Bd Andre Sautel

17000 La Rochelle

Exercice clos le 31 janvier 2021

Comptes annuels

FIDUROC
11-13 rue des Mimosas
17025 La Rochelle cedex 1
Tél +33(0)5 46 00 14 40 - Fax +33(0)5 46 34 08 50
E-mail : fiduroc.lr@crowe-fiduroc.fr

Siret 451 220 560 00010 - APE 6920 Z - FR 17 451 220 560

FIDUROC
108 rue Audry de Puyravault
17700 Surgères
Tél +33(0)5 46 07 00 85 - Fax +33(0)5 46 07 37 20
E-mail : fiduroc.surg@crowe-fiduroc.fr

Siret 451 220 560 00028 - APE 6920 Z - FR 17 451 220 560

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre des experts-comptables de la Région Poitou-Charentes-Vendée
SAS au capital de 1 618 000 €

Expertise comptable - Audit

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

SAUTEL DISTRIBUTION
Pour l'exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints au présent rapport, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	**20 725 180,07 €**
- Chiffre d'affaires	**68 542 379,39 €**
- Résultat net comptable	**1 905 517,02 €**

Fait à La Rochelle,
Le 17/05/2021.

Vincent LASSERRE,
Expert-comptable.

Etats de synthèse

BILAN ACTIF

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

ACTIF	Valeurs au 31/01/21			Valeur au 31/01/20
	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	257 395	255 592	1 803	56 756
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 855 916	730 879	2 125 037	2 164 894
Constructions	13 519 125	11 230 890	2 288 235	2 270 613
Installations tech., matériel et outillages industriels	2 542 995	1 839 850	703 145	803 623
Autres immobilisations corporelles	2 852 733	1 333 845	1 518 889	1 632 756
Immobilisations corporelles en cours	20 414		20 414	
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	886 256		886 256	880 405
Prêts				
Autres immobilisations financières	513		513	513
TOTAL (I)	**23 278 659**	**15 391 057**	**7 887 602**	**8 152 872**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 777 071		2 777 071	3 056 255
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	24 341	7 941	16 400	33 347
Autres créances (3)	1 296 537		1 296 537	954 556
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	8 419 690		8 419 690	5 529 729
Charges constatées d'avance (3)	327 878		327 878	178 962
TOTAL (II)	**12 845 519**	**7 941**	**12 837 578**	**9 752 850**
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)	**36 124 177**	**15 398 997**	**20 725 180**	**17 905 722**

(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 01/02/2020 au 31/01/2021

PASSIF	Valeur au 31/01/21	Valeur au 31/01/20
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	6 590 060	6 547 117
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 905 517	1 542 944
SITUATION NETTE	**8 540 273**	**8 134 756**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	**8 540 273**	**8 134 756**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) *Bis*		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	337 778	166 048
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	**337 778**	**166 048**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 436 915	1 798 238
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 817 092	1 528 740
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	150 393	127 994
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 053 020	3 286 760
Dettes fiscales et sociales	3 323 601	2 747 946
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	3 180	3 180
Autres dettes	62 928	111 660
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		400
TOTAL (III)	**11 847 130**	**9 604 918**
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	**20 725 180**	**17 905 722**
(1) Dont à plus d'un an	*664 344*	*1 087 969*
(1) Dont à moins d'un an	*11 032 392*	*8 388 954*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

	Du 01/02/20 Au 31/01/21	Du 01/02/19 Au 31/01/20
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	67 638 087	71 681 042
dont à l'exportation :		
Production vendue (biens et services)	904 292	845 458
dont à l'exportation :		
Montant net du chiffre d'affaires	**68 542 379**	**72 526 500**
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	654 332	494 675
Autres produits	56 751	67 061
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**69 253 462**	**73 088 237**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	50 675 487	56 117 630
Variation de stocks	279 184	54 833
Achats de matières premières et autres approvisionnements	291 415	264 867
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	5 726 761	5 204 883
Impôts, taxes et versements assimilés	821 802	850 461
Salaires et traitements	5 136 951	5 021 069
Charges sociales	1 412 513	1 495 312
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	819 493	967 673
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	7 941	9 386
Dotations aux provisions	337 778	
Autres charges	6 261	19 182
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**65 515 584**	**70 005 295**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**3 737 878**	**3 082 942**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice ou perte transférée **(III)**	6 125	20 124
Perte ou bénéfice transféré **(IV)**		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		*31 166*
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		*31 956*

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

	Du 01/02/20 Au 31/01/21	Du 01/02/19 Au 31/01/20
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob.(3)	476	538
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 072	2 189
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	**2 548**	**2 727**
Charges financières		
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	58 532	69 162
Différences négatives de change		
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	**58 532**	**69 162**
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	**-55 984**	**-66 435**
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**3 688 020**	**3 036 631**
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	95 146	47 507
Sur opérations en capital		
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	**95 146**	**47 507**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	93 025	34 116
Sur opérations en capital		
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**93 025**	**34 116**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**2 121**	**13 392**
Participation des salariés aux résultats (IX)	1 156 128	968 377
Impôt sur les bénéfices (X)	628 496	538 702
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**69 357 282**	**73 158 596**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**67 451 765**	**71 615 652**
Bénéfice ou Perte	**1 905 517**	**1 542 944**

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe comptable

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 31/01/2021 dont le total est de 20 725 180,07 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 905 517,02 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un évènement majeur.

L'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas eu d' impacts significatifs sur son activité.

Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 janvier 2021 au titre de cet évènement.

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 31/01/2021 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.

Evènements postérieurs à la clôture :

Néant

Changements de méthodes :

- Changement de méthode de présentation au cours de l'exercice concernant les Tel Mac. Regroupement en un seul compte et non plus par année.
- Changement de méthode de présentation au cours de l'exercice concernant l'enregistrement des factures

Scachap. A compter de cet exercice, enregistrement à date de facture.
- 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 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 '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" suppotera la charge d'impôt.

La composition du groupe fiscal au 31/01/2021 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

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 2021 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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

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**	**253 438**		**3 957**
CORPORELLES	Terrains		2 855 916		
	Constructions – Sur sol propre		7 787 591		170 000
	Constructions – Sur sol d'autrui				
	Constructions – Instal.géné., agencts & aménagts const.		5 440 234		121 300
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		2 435 185		107 810
	Autres immos corporelles – Instal. géné., agencts & aménagts divers		2 102 668		84 539
	Autres immos corporelles – Matériel de transport		24 285		20 949
	Autres immos corporelles – Matériel de bureau & info., mobilier		600 890		19 403
	Autres immos corporelles – Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				20 414
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	**21 246 768**		**544 415**
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		343 311		
	Autres titres immobilisés		880 405		5 851
	Prêts et autres immobilisations financières		513		
		TOTAL IV	**1 224 229**		**5 851**
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		**22 724 436**		**554 223**

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**			**257 395**	
CORPORELLES	Terrains				2 855 916	
	Constructions – Sur sol propre				7 957 591	
	Constructions – Sur sol d'autrui					
	Constructions – Ins. gal. agen. amé. cons				5 561 534	
	Inst.tech., mat. outillage indus.				2 542 995	
	Autres immos corporelles – Ins. gal. agen. amé. div.				2 187 206	
	Autres immos corporelles – Matériel de transport				45 234	
	Autres immos corporelles – Mat.bureau, info., mob.				620 293	
	Autres immos corporelles – Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours				20 414	
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			**21 791 184**	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations				343 311	
	Autres titres immobilisés				886 256	
	Prêts & autres immob. financières				513	
		TOTAL IV			**1 230 080**	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				**23 278 659**	

SAUTEL DISTRIBUTION

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

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**	**196 682**	**58 911**		**255 592**
Terrains		691 022	39 858		730 879
Constructions	Sur sol propre	7 374 619	48 780		7 423 399
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.	3 582 593	224 898		3 807 491
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 631 562	208 288		1 839 850
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	551 633	205 060		756 693
	Matériel de transport	14 360	7 546		21 906
	Mat. bureau et informatique, mob.	529 094	26 152		555 245
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	**14 374 882**	**760 582**		**15 135 464**
	TOTAL GENERAL	**14 571 564**	**819 493**		**15 391 057**

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. Terrains							
Constr. Sur sol propre							
Constr. Sur sol autrui							
Constr. Inst. agenc. et amén.							
Inst. techniques mat. et outil.							
Immo. corpor. Inst. gales, agenc. am divers							
Immo. corpor. Mat. transport							
Immo. corpor. Mat. bureau mobilier							
Immo. corpor. 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 REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

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				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	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	337 778	166 048	337 778
TOTAL II		**166 048**	**337 778**	**166 048**	**337 778**
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations - incorporelles				
	/ immobilisations - corporelles				
	/ immobilisations - Titres mis en équivalence				
	/ immobilisations - titres de participation				
	/ immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	9 386	7 941	9 386	7 941
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III		**9 386**	**7 941**	**9 386**	**7 941**
TOTAL GENERAL (I + II + III)		**175 434**	**345 718**	**175 434**	**345 718**
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		345 718	175 434	
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

SAUTEL DISTRIBUTION

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du ca détenu 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					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
RESTODIS - -	10 000	-16 823	100,00	10 000	10 000			111 514	-10 659	
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										

(1) 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).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte 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 (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(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.

ACTIF CIRCULANT

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		9 094	9 094	
	Autres créances clients		15 247	15 247	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés		435	435	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 285	1 285	
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	31 109	31 109	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)		350 586	350 586	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		913 122	913 122	
	Charges constatées d'avance		327 878	327 878	
	TOTAUX		**1 649 270**	**1 648 757**	**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)				

ENTREPRISES LIÉES

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

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

ENTREPRISES LIÉES

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	226 562	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	**226 562**	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	-10 108	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 041 086	
Total des dettes	**2 030 978**	
Chiffre d'affaires	15 138	
Autres		
Produits de gestion courante	33 692	

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	327 878
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**327 878**

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	689 423
Disponibilités	
TOTAL	**689 423**

CAPITAUX PROPRES

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

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 *(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)*	
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	1 542 944
Prélèvements sur les réserves (à détailler)	
Sous-total (à reporter dans la colonne de droite)	
TOTAL I	**1 542 944**
Affectations aux réserves - Réserve légale	
Affectations aux réserves - Réserve spéciale des plus-values à long terme	
Affectations aux réserves - Autres réserves	42 944
Affectations aux réserves - Réserve spéciale avant incorporation au capital	
Dividendes	1 500 000
Autres répartitions	
Report à nouveau	
(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II**	**1 542 944**

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

	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	6 547 117	42 944		6 590 060
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	**1 542 944**	**1 905 517**	**1 542 944**	**1 905 517**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	**8 134 756**	**1 948 461**	**1 542 944**	**8 540 273**

ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

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	555 981	544 056			11 925	
- participation des salariés	348 770	300 876			47 894	
- contribution sociale de solidarité	309 247	341 576				32 329
- autres	21 793	21 777			16	
32 A déduire ultérieurement						
- 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	**1 235 791**	**1 208 285**			**59 835**	**32 329**
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER (1)						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ELÉMENTS 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						

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

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	891	891		
	à plus d' 1 an à l'origine	1 436 024	771 680	664 344	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		776 007	776 007		
Fournisseurs & comptes rattachés		4 053 020	4 053 020		
Personnel & comptes rattachés		2 347 314	2 347 314		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		579 964	579 964		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	114 309	114 309		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	282 014	282 014		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés		3 180	3 180		
Groupe & associés (2)		2 075 601	2 075 601		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		28 413	28 413		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAUX	**11 696 736**	**11 032 392**	**664 344**	
Renvois (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	348 055			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	707 130			
(2)	Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

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

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	891
Emprunts et dettes financières divers	26 490
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	144 548
Dettes fiscales et sociales	2 267 706
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 836
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**2 441 471**

ENGAGEMENTS

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 probalité 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 411 755 € 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 *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 31/01/2021 :* *114.137 euros*						
TOTAL (1)						

	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL						

ENGAGEMENTS

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

ENGAGEMENTS REÇUS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI-PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
CAUTION SOLIDAIRE RECUE DE LA HOLDING FLOBER A HAUTEUR DE 1 800 000 Euros SUR LE CREDIT MUTUEL CONCERNANT L'EMPRUNT SOUSCRIT LE 04/07/2017 DE 1 800 000 Euros. CAPITAL RESTANT DU AU 31/01/2021 : 973.832 Euros.						
CAUTION SOLIDAIRE RECUE DE LA HOLDING FLOBER A HAUTEUR DE 1 000 000 Euros SUR LE CREDIT MUTUEL CONCERNANT L'EMPRUNT SOUSCRIT LE 23/12/2020 - DEBLOCAGE 348 K€						
TOTAL						

LES EFFECTIFS

LES EFFECTIFS

	31/01/2021	31/01/2020
Personnel salarié :	**181,00**	**190,00**
Ingénieurs et cadres	16,00	16,00
Agents de maîtrise	6,00	6,00
Employés et techniciens	159,00	168,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :	**42,00**	**24,00**
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	42,00	24,00
Ouvriers		

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

(ci-après dénommée « la Société »)

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE DU 30 JUILLET 2021

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 1 905 517,02 euros de la manière suivante :

ORIGINE		
Résultat de l'exercice		1 905 517,02 euros
PRELEVEMENT SUR LES RESERVES		
Sur les autres réserves, soit		94 482,98 euros
AFFECTATION		
Dividendes		
A titre de dividende	2 000 000,00 euros	
Total	**2 000 000,00 euros**	**2 000 000,00 euros**

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 800 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1er août 2021.

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.

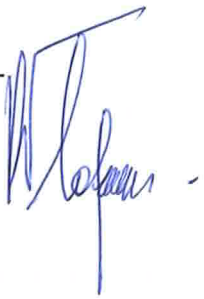
Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 janvier 2020	1 500 000,00 euros	néant	néant	néant
31 janvier 2019	1 500 000,00 euros	néant	néant	néant
31 janvier 2018	1 500 000,00 euros	néant	néant	néant

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

« Bon pour extrait certifié conforme à l'original »

Le Président

Monsieur Paul FLOGEAC



Exco
Valliance Audit

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 2021

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

KRESTON INTERNATIONAL

Exco
Valliance Audit

S.A.S. SAUTEL DISTRIBUTION
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 Janvier 2021

A l'Assemblée Générale 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 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er février 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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 ;

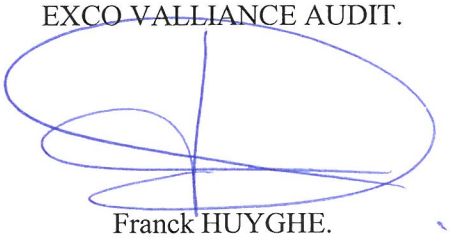
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- 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 15 Juillet 2021.

Le Commissaire aux Comptes,
EXCO VALLIANCE AUDIT.



Franck HUYGHE.

BILAN ACTIF

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

ACTIF	Valeurs au 31/01/21			Valeur au 31/01/20
	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	257 395	255 592	1 803	56 756
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 855 916	730 879	2 125 037	2 164 894
Constructions	13 519 125	11 230 890	2 288 235	2 270 613
Installations tech., matériel et outillages industriels	2 542 995	1 839 850	703 145	803 623
Autres immobilisations corporelles	2 852 733	1 333 845	1 518 889	1 632 756
Immobilisations corporelles en cours	20 414		20 414	
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	886 256		886 256	880 405
Prêts				
Autres immobilisations financières	513		513	513
TOTAL (I)	**23 278 659**	**15 391 057**	**7 887 602**	**8 152 872**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 777 071		2 777 071	3 056 255
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	24 341	7 941	16 400	33 347
Autres créances (3)	1 296 537		1 296 537	954 556
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	8 419 690		8 419 690	5 529 729
Charges constatées d'avance (3)	327 878		327 878	178 962
TOTAL (II)	**12 845 519**	**7 941**	**12 837 578**	**9 752 850**
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)	**36 124 177**	**15 398 997**	**20 725 180**	**17 905 722**

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

Exco Valliance Audit
3-5 Avenue Bernard Montessier
CS 80 009 – 17180 PERIGNY
Tel 05 46 42 42 85 – Fax 05 46 43 45 24
Siret : 351 216 031 00044 –APE 6920Z

BILAN PASSIF

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

PASSIF	Valeur au 31/01/21	Valeur au 31/01/20
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	6 590 060	6 547 117
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 905 517	1 542 944
SITUATION NETTE	**8 540 273**	**8 134 756**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	**8 540 273**	**8 134 756**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) *Bis*		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	337 778	166 048
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	**337 778**	**166 048**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 436 915	1 798 238
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 817 092	1 528 740
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	150 393	127 994
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 053 020	3 286 760
Dettes fiscales et sociales	3 323 601	2 747 946
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	3 180	3 180
Autres dettes	62 928	111 660
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		400
TOTAL (III)	**11 847 130**	**9 604 918**
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	**20 725 180**	**17 905 722**
(1) Dont à plus d'un an	*664 344*	*1 087 969*
(1) Dont à moins d'un an	*11 032 392*	*8 388 954*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

Exco Valliance Audit
3-5 Avenue Bernard Montessier
CS 80 009 – 17180 PERIGNY
Tel 05 46 42 42 85 – Fax 05 46 43 45 24
Siret : 351 216 031 00044 –APE 6920Z

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

	Du 01/02/20 Au 31/01/21	Du 01/02/19 Au 31/01/20
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	67 638 087	71 681 042
dont à l'exportation :		
Production vendue (biens et services)	904 292	845 458
dont à l'exportation :		
Montant net du chiffre d'affaires	**68 542 379**	**72 526 500**
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	654 332	494 675
Autres produits	56 751	67 061
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**69 253 462**	**73 088 237**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	50 675 487	56 117 630
Variation de stocks	279 184	54 833
Achats de matières premières et autres approvisionnements	291 415	264 867
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	5 726 761	5 204 883
Impôts, taxes et versements assimilés	821 802	850 461
Salaires et traitements	5 136 951	5 021 069
Charges sociales	1 412 513	1 495 312
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	819 493	967 673
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	7 941	9 386
Dotations aux provisions	337 778	
Autres charges	6 261	19 182
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**65 515 584**	**70 005 295**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**3 737 878**	**3 082 942**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice ou perte transférée **(III)**	6 125	20 124
Perte ou bénéfice transféré **(IV)**		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		*31 166*
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		*31 956*

Exco Valliance Audit
3-5 Avenue Bernard Montessier
CS 80 009 – 17180 PERIGNY
Tel 05 46 42 42 85 – Fax 05 46 43 45 24
Siret : 351 216 031 00044 –APE 6920Z

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

	Du 01/02/20 Au 31/01/21	Du 01/02/19 Au 31/01/20
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob. (3)	476	538
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 072	2 189
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	**2 548**	**2 727**
Charges financières		
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	58 532	69 162
Différences négatives de change		
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	**58 532**	**69 162**
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	**-55 984**	**-66 435**
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**3 688 020**	**3 036 631**
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	95 146	47 507
Sur opérations en capital		
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	**95 146**	**47 507**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	93 025	34 116
Sur opérations en capital		
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**93 025**	**34 116**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**2 121**	**13 392**
Participation des salariés aux résultats (IX)	1 156 128	968 377
Impôt sur les bénéfices (X)	628 496	538 702
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**69 357 282**	**73 158 596**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**67 451 765**	**71 615 652**
Bénéfice ou Perte	**1 905 517**	**1 542 944**

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Exco Valliance Audit
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 00044 –APE 6920Z

Annexe comptable

Exco
Valliance Audit

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 00044 –APE 6920Z

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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 31/01/2021 dont le total est de 20 725 180,07 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 905 517,02 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un évènement majeur.

L'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas eu d' impacts significatifs sur son activité.

Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 janvier 2021 au titre de cet évènement.

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 31/01/2021 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.

Evènements postérieurs à la clôture :

Néant

Changements de méthodes :

- Changement de méthode de présentation au cours de l'exercice concernant les Tel Mac. Regroupement en un seul compte et non plus par année.
- Changement de méthode de présentation au cours de l'exercice concernant l'enregistrement des factures

EXCO Valliance Audit
3-5 Avenue Bernard Montessier
CS 80 009 – 17180 PERIGNY
Tel 05 46 42 42 85 – Fax 05 46 43 45 24
Siret : 351 216 031 00044 –APE 6920Z

Scachap. A compter de cet exercice, enregistrement à date de facture.
- 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 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 '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" suppotera la charge d'impôt.

La composition du groupe fiscal au 31/01/2021 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).

Exco Valliance Audit
3-5 Avenue Bernard Montessier
CS 80 009 – 17180 PERIGNY
Tel 05 46 42 42 85 – Fax 05 46 43 45 24
Siret : 351 216 031 00044 –APE 6920Z

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

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 2021 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.

Exco Valliance Audit
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 00044 –APE 6920Z

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

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**	**253 438**		**3 957**
CORPORELLES	Terrains		2 855 916		
	Constructions — Sur sol propre		7 787 591		170 000
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Instal.géné., agencts & aménagts const.		5 440 234		121 300
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		2 435 185		107 810
	Autres immos corporelles — Instal. géné., agencts & aménagts divers		2 102 668		84 539
	Autres immos corporelles — Matériel de transport		24 285		20 949
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & info., mobilier		600 890		19 403
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				20 414
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	**21 246 768**		**544 415**
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		343 311		
	Autres titres immobilisés		880 405		5 851
	Prêts et autres immobilisations financières		513		
		TOTAL IV	**1 224 229**		**5 851**
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**22 724 436**		**554 223**

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**			**257 395**	
CORPORELLES	Terrains				2 855 916	
	Constructions — Sur sol propre				7 957 591	
	Constructions — Sur sol d'autrui					
	Constructions — Ins. gal. agen. amé. cons				5 561 534	
	Inst.tech., mat. outillage indus.				2 542 995	
	Autres immos corporelles — Ins. gal. agen. amé. div.				2 187 206	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport				45 234	
	Autres immos corporelles — Mat.bureau, info., mob.				620 293	
	Autres immos corporelles — Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours				20 414	
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			**21 791 184**	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations				343 311	
	Autres titres immobilisés				886 256	
	Prêts & autres immob. financières				513	
		TOTAL IV			**1 230 080**	
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			**23 278 659**	

Exco Valliance Audit
3-5 Avenue Bernard Montessier
CS 80 009 – 17180 PERIGNY
Tel 05 46 42 42 85 – Fax 05 46 43 45 24
Siret : 351 216 031 00044 –APE 6920Z

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

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**	**196 682**	**58 911**		**255 592**
Terrains		691 022	39 858		730 879
Constructions	Sur sol propre	7 374 619	48 780		7 423 399
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.	3 582 593	224 898		3 807 491
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 631 562	208 288		1 839 850
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	551 633	205 060		756 693
	Matériel de transport	14 360	7 546		21 906
	Mat. bureau et informatique, mob.	529 094	26 152		555 245
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	**14 374 882**	**760 582**		**15 135 464**
	TOTAL GENERAL	**14 571 564**	**819 493**		**15 391 057**

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. Terrains							
Constr. Sur sol propre							
Constr. Sur sol autrui							
Constr. Inst. agenc. et amén.							
Inst. techniques mat. et outil.							
Immo. corpor. Inst. gales, agenc. am divers							
Immo. corpor. Mat. transport							
Immo. corpor. Mat. bureau mobilier							
Immo. corpor. 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 REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Exco Valliance Audit
3-5 Avenue Bernard Montessier
CS 80 009 – 17180 PERIGNY
Tel 05 46 42 42 85 – Fax 05 46 43 45 24
Siret : 351 216 031 00044 –APE 6920Z

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

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				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	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	337 778	166 048	337 778
TOTAL II		**166 048**	**337 778**	**166 048**	**337 778**
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations - incorporelles				
	/ immobilisations - corporelles				
	/ immobilisations - Titres mis en équivalence				
	/ immobilisations - titres de participation				
	/ immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	9 386	7 941	9 386	7 941
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III		**9 386**	**7 941**	**9 386**	**7 941**
TOTAL GENERAL (I + II + III)		**175 434**	**345 718**	**175 434**	**345 718**
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		345 718	175 434	
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

Exco Valliance Audit
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 00044 –APE 6920Z

SAUTEL DISTRIBUTION

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du ca détenu 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					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
RESTODIS - -	10 000	-16 823	100,00	10 000	10 000			111 514	-10 659	
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										

(1) 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).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte 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 (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Il convient de mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Il convient de 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.

3-5 Avenue Bernard Moltes BP
CS 80 009 – 17180 PERIGNY
Tel 05 46 42 42 85 – Fax 05 46 43 45 24
Siret : 351 216 031 00044 – APE 6920Z

ACTIF CIRCULANT

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

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	9 094	9 094	
	Autres créances clients	15 247	15 247	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés	435	435	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 285	1 285	
	Etat & autres coll. publiques — Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	31 109	31 109	
	Etat & autres coll. publiques — Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Etat & autres coll. publiques — Divers			
	Groupe et associés (2)	350 586	350 586	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	913 122	913 122	
	Charges constatées d'avance	327 878	327 878	
	TOTAUX	**1 649 270**	**1 648 757**	**513**
Renvois (1)	Montant des - Créances représentatives de titres prêtés			
	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)	Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

Exco Valliance Audit
3-5 Avenue Bernard Montessier
CS 80 009 – 17180 PERIGNY
Tel 05 46 42 42 85 – Fax 05 46 43 45 24
Siret : 351 216 031 00044 –APE 6920Z

ENTREPRISES LIÉES

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

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

Exco Valliance Audit
3-5 Avenue Bernard Montessier
CS 80 009 – 17180 PERIGNY
Tel 05 46 42 42 85 – Fax 05 46 43 45 24
Siret : 351 216 031 00044 –APE 6920Z

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	226 562	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	**226 562**	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	-10 108	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 041 086	
Total des dettes	**2 030 978**	
Chiffre d'affaires	15 138	
Autres		
Produits de gestion courante	33 692	

Exco Valliance Audit
3-5 Avenue Bernard Montessier
CS 80 009 – 17180 PERIGNY
Tel 05 46 42 42 85 – Fax 05 46 43 45 24
Siret : 351 216 031 00044 –APE 6920Z

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	327 878
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**327 878**

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	689 423
Disponibilités	
TOTAL	**689 423**

Exco Valliance Audit
3-5 Avenue Bernard Montessier
CS 80 009 – 17180 PERIGNY
Tel 05 46 42 42 85 – Fax 05 46 43 45 24
Siret : 351 216 031 00044 –APE 6920Z

CAPITAUX PROPRES

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

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 *(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)*	
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	1 542 944
Prélèvements sur les réserves (à détailler)	
Sous-total (à reporter dans la colonne de droite)	
TOTAL I	**1 542 944**
Affectations aux réserves - Réserve légale	
Affectations aux réserves - Réserve spéciale des plus-values à long terme	
Affectations aux réserves - Autres réserves	42 944
Affectations aux réserves - Réserve spéciale avant incorporation au capital	
Dividendes	1 500 000
Autres répartitions	
Report à nouveau	
(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II**	**1 542 944**

Exco Valliance Audit
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 00044 –APE 6920Z

SAUTEL DISTRIBUTION

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

	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	6 547 117	42 944		6 590 060
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	**1 542 944**	**1 905 517**	**1 542 944**	**1 905 517**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	**8 134 756**	**1 948 461**	**1 542 944**	**8 540 273**

Exco Valliance Audit
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 00044 –APE 6920Z

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	555 981	544 056			11 925	
- participation des salariés	348 770	300 876			47 894	
- contribution sociale de solidarité	309 247	341 576				32 329
- autres	21 793	21 777			16	
32 A déduire ultérieurement						
- 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	**1 235 791**	**1 208 285**			**59 835**	**32 329**
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER (1)						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ELÉMENTS 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 Montessier
CS 80 009 – 17180 PERIGNY
Tel 05 46 42 42 85 – Fax 05 46 43 45 24
Siret : 351 216 031 00044 –APE 6920Z

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

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	891	891		
	à plus d' 1 an à l'origine	1 436 024	771 680	664 344	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		776 007	776 007		
Fournisseurs & comptes rattachés		4 053 020	4 053 020		
Personnel & comptes rattachés		2 347 314	2 347 314		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		579 964	579 964		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	114 309	114 309		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	282 014	282 014		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés		3 180	3 180		
Groupe & associés (2)		2 075 601	2 075 601		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		28 413	28 413		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		**11 696 736**	**11 032 392**	**664 344**	
Renvois (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	348 055			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	707 130			
(2)	Montant divers emprunts, dettes/associés				

Exco Valliance Audit
3-5 Avenue Bernard Montessier
CS 80 009 – 17180 PERIGNY
Tel 05 46 42 42 85 – Fax 05 46 43 45 24
Siret : 351 216 031 00044 –APE 6920Z

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

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

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	891
Emprunts et dettes financières divers	26 490
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	144 548
Dettes fiscales et sociales	2 267 706
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 836
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**2 441 471**

Exco Valliance Audit
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 00044 –APE 6920Z

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 probalité 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 411 755 € 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 *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 31/01/2021 :* *114.137 euros*						
TOTAL (1)						

	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL						

Exco Valliance Audit
3-5 Avenue Bernard Montessier
CS 80 009 – 17180 PERIGNY
Tel 05 46 42 42 85 – Fax 05 46 43 45 24
Siret : 351 216 031 00044 –APE 6920Z

ENGAGEMENTS

ENGAGEMENTS REÇUS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI-PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
CAUTION SOLIDAIRE RECUE DE LA HOLDING FLOBER A HAUTEUR DE 1 800 000 Euros SUR LE CREDIT MUTUEL CONCERNANT L'EMPRUNT SOUSCRIT LE 04/07/2017 DE 1 800 000 Euros. CAPITAL RESTANT DU AU 31/01/2021 : 973.832 Euros.						
CAUTION SOLIDAIRE RECUE DE LA HOLDING FLOBER A HAUTEUR DE 1 000 000 Euros SUR LE CREDIT MUTUEL CONCERNANT L'EMPRUNT SOUSCRIT LE 23/12/2020 - DEBLOCAGE 348 K€						
TOTAL						

Exco Valliance Audit
3-5 Avenue Bernard Montessier
CS 80 009 – 17180 PERIGNY
Tel 05 46 42 42 85 – Fax 05 46 43 45 24
Siret : 351 216 031 00044 –APE 6920Z

LES EFFECTIFS

LES EFFECTIFS

	31/01/2021	31/01/2020
Personnel salarié :	**181,00**	**190,00**
Ingénieurs et cadres	16,00	16,00
Agents de maîtrise	6,00	6,00
Employés et techniciens	159,00	168,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :	**42,00**	**24,00**
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	42,00	24,00
Ouvriers		

Exco Valliance Audit
3-5 Avenue Bernard Montessier
CS 80 009 – 17180 PERIGNY
Tel 05 46 42 42 85 – Fax 05 46 43 45 24
Siret : 351 216 031 00044 –APE 6920Z



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

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

Exco Valliance BARBEZIEUX
32, boulevard Chanzy
16300 BARBEZIEUX

Exco Valliance JARNAC
38, rue Pasteur
16 200 JARNAC

Exco Valliance ROCHEFORT
1, avenue de Saintonge
17430 TONNAY-CHARENTE

Exco Valliance ROYAN
3 rue des Cyprès
17200 ROYAN

Exco Valliance SAINTES
83-85 cours du Maréchal Leclerc
17100 SAINTES

Exco A' LORMONT
Quai Carriet
33310 LORMONT

Exco Valliance FP MERIGNAC
2 avenue Henry Le Châtelier
33692 MERIGNAC Cedex

Exco PARIS VFA Audit
9 rue de l'échelle
75001 PARIS