

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LA ROCHELLE - 1704 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 07/10/2024 - 10374 - 1979 B 00087 - 316 238 989 - SAUTEL
DISTRIBUTION

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

(« la Société »)

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 31 JUILLET 2024

COMPTES ANNUELS

31 JANVIER 2024

DocuSigned by:
 *FLORELL Paul*
1D14DFC74BA342D...

Bon pour dépôt au greffe

Le Président

BILAN ACTIF

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

ACTIF	Valeurs au 31/01/24			Valeur au 31/01/23
	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	262 792	262 792		1 632
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 855 916	830 157	2 025 759	2 058 040
Constructions	13 932 666	12 136 960	1 795 705	2 002 782
Installations tech., matériel et outillages industriels	3 108 326	2 440 829	667 496	776 932
Autres immobilisations corporelles	3 623 391	2 044 272	1 579 120	1 116 627
Immobilisations corporelles en cours	18 000		18 000	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	339 491		339 491	339 491
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	1 199 863		1 199 863	899 002
Prêts				
Autres immobilisations financières	513		513	513
TOTAL (I)	25 340 958	17 715 010	7 625 948	7 195 018
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 614 666		3 614 666	3 033 573
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	41 359	440	40 919	26 481
Autres créances (3)	1 772 957		1 772 957	2 021 312
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	2 500 000		2 500 000	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	3 082 509		3 082 509	5 133 529
Charges constatées d'avance (3)	289 737		289 737	418 074
TOTAL (II)	11 301 228	440	11 300 788	10 632 969
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)	36 642 185	17 715 450	18 926 736	17 827 987
(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 01/02/2023 au 31/01/2024

PASSIF	Valeur au 31/01/24	Valeur au 31/01/23
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	6 668 394	6 530 163
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 203 983	1 638 231
SITUATION NETTE	8 917 073	8 213 090
Subventions d'investissement	46 991	55 802
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	8 964 064	8 268 892
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	318 754	326 224
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	318 754	326 224
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	423 101	828 762
Emprunts et dettes financières diverses (3)	966 966	854 862
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	175 411	174 852
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 469 992	4 125 397
Dettes fiscales et sociales	3 554 674	3 187 824
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		3 180
Autres dettes	52 108	56 327
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	1 667	1 667
TOTAL (III)	9 643 918	9 232 870
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	18 926 736	17 827 987
(1) Dont à plus d'un an	81 121	420 126
(1) Dont à moins d'un an	9 387 386	8 637 892
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

SAUTEL DISTRIBUTION

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

	Du 01/02/23 Au 31/01/24	Du 01/02/22 Au 31/01/23
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	84 672 909	76 668 758
<i>dont à l'exportation :</i>		
Production vendue (biens et services)	1 275 246	1 197 715
<i>dont à l'exportation :</i>		
Montant net du chiffre d'affaires	85 948 155	77 866 473
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	812 557	785 564
Autres produits	83 310	59 656
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	86 844 022	78 711 694
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	66 944 515	60 436 690
Variation de stocks	-581 092	-188 631
Achats de matières premières et autres approvisionnements	438 031	352 736
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	6 290 242	6 131 903
Impôts, taxes et versements assimilés	664 806	699 031
Salaires et traitements	5 969 181	5 459 430
Charges sociales	1 766 157	1 582 017
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	804 141	782 672
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	440	2 073
Dotations aux provisions	318 754	326 224
Autres charges	25 413	14 504
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	82 640 588	75 598 647
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	4 203 434	3 113 047
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice ou perte transférée (III)	12 396	2 940
Perte ou bénéfice transféré (IV)		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		

SAUTEL DISTRIBUTION
COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

	Du 01/02/23 Au 31/01/24	Du 01/02/22 Au 31/01/23
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob. (3)	1 541	1 786
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 870	2 593
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement	53 181	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	57 591	4 379
Charges financières		
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	61 276	74 151
Différences négatives de change		
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	61 276	74 151
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-3 685	-69 772
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 212 145	3 046 214
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	25 793	9 957
Sur opérations en capital	10 791	18 833
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	36 585	28 790
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 979	4 265
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		13 075
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	1 979	17 340
RESULTAT EXCEPTIONNEL	34 606	11 450
Participation des salariés aux résultats (IX)	1 402 002	1 014 892
Impôt sur les bénéfices (X)	640 766	404 541
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	86 950 594	78 747 803
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	84 746 611	77 109 571
Bénéfice ou Perte	2 203 983	1 638 231
(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 31/01/2024 dont le total est de 18 926 735,55 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 2 203 982,77 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2023 au 31/01/2024.

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 31/01/2024 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 :

Absorption de la Sarl Restodis au 01/02/2024 par la Sas Sautel Distribution.

Changements de méthodes :

Néant

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 (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 31/01/2024 est la suivante :

- SAS HOLDING FLOBER Mère
- SAS SAUTEL DISTRIBUTION Filiale détenue à 99,68 % 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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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 2024 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 01/02/2023 au 31/01/2024

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	262 792		
CORPORELLES	Terrains		2 855 916		
	Constructions	Sur sol propre	8 037 091		
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.	5 795 034		100 541
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		3 003 490		104 836
		Instal. géné., agencts & aménagts divers	2 232 168		674 523
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	45 234		
		Matériel de bureau & info., mobilier	635 155		36 311
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				18 000
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	22 604 088		934 210
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		339 491		
	Autres titres immobilisés		899 002		302 840
	Prêts et autres immobilisations financières		513		
		TOTAL IV	1 239 006		302 840
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			24 105 886		1 237 050

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			262 792	
CORPORELLES	Terrains				2 855 916	
	Constructions	Sur sol propre			8 037 091	
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons			5 895 574	
	Inst.tech., mat. outillage indus.				3 108 326	
		Instal. géné., agencts, aménagts d.			2 906 691	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			45 234	
		Mat.bureau, info., mob.			671 466	
		Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours				18 000	
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			23 538 299	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations				339 491	
	Autres titres immobilisés		1 979		1 199 863	
	Prêts & autres immob. financières				513	
		TOTAL IV		1 979	1 539 867	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				1 979	25 340 958	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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 et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		261 160	1 632		262 792
TOTAL		261 160	1 632		262 792
Terrains		797 876	32 281		830 157
Constructions	Sur sol propre	7 534 782	56 888		7 591 670
	Sur sol d'autrui				
Inst. techniques	Inst. générales agen. aménag. cons.	4 294 561	250 729		4 545 290
	matériel et outil. industriels	2 226 558	214 271		2 440 829
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	1 170 277	219 905		1 390 183
	Matériel de transport	39 822	5 412		45 234
	Mat. bureau et informatique, mob.	585 831	23 023		608 855
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		16 649 708	802 510		17 452 218
TOTAL GENERAL		16 910 868	804 141		17 715 010

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										
Fonds commercial										
Autres immobs 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 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 01/02/2023 au 31/01/2024

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	326 224	318 754	326 224	318 754
TOTAL II		326 224	318 754	326 224	318 754
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	2 073	440	2 073	440
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III		2 073	440	2 073	440
TOTAL GENERAL (I + II + III)		328 297	319 194	328 297	319 194
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises		- d'exploitation - financières - exceptionnelles	319 193	328 297	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du c 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 - - 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	10 000	-4 398	100,00	10 000				201 635	-12 532	

(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.

SAUTEL DISTRIBUTION
ACTIF CIRCULANT

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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		464	464	
	Autres créances clients		40 895	40 895	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <div></div>				
	Personnel et comptes rattachés		2 752	2 752	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		4 470	4 470	
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	41 592	41 592	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)		782 220	782 220	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		941 923	941 923	
	Charges constatées d'avance		289 737	289 737	
TOTAUX			2 104 566	2 104 053	513
Renvois	(1)	Montant			
	(2)	des			
Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)					

SAUTEL DISTRIBUTION

ENTREPRISES LIÉES

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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 01/02/2023 au 31/01/2024

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	583 270	
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	583 270	
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	31 139	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	31 139	
Chiffre d'affaires	37 728	
Autres		
Produits de gestion courante	40 046	

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	289 737
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	289 737

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	764 742
Disponibilités	53 181
TOTAL	817 923

SAUTEL DISTRIBUTION

CAPITAUX PROPRES

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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		1 638 231
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Sous-total (à reporter dans la colonne de droite)		
TOTAL I		1 638 231
Affectations aux réserves	<ul style="list-style-type: none">- Réserve légale- Réserve spéciale des plus-values à long terme- Autres réserves- Réserve spéciale avant incorporation au capital	138 231
Dividendes		1 500 000
Autres répartitions		
Report à nouveau		
(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)		
TOTAL II		1 638 231

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

	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	6 530 163	138 231		6 668 394
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 638 231	2 203 983	1 638 231	2 203 983
Subventions d'investissement	55 802		8 811	46 991
Provisions réglementées				
TOTAL	8 268 892	2 342 214	1 647 042	8 964 064

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

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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		612 956	626 122		13 166	
- participation des salariés		338 041	466 311		128 270	
- contribution sociale de solidarité		345 700	370 419		24 719	
- autres		24 626	26 428		1 802	
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		1 321 323	1 489 280		167 957	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER (1)						
- Déicits 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						

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	2 976	2 976		
	à plus d' 1 an à l'origine	420 126	339 005	80 723	398
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		911 212	911 212		
Fournisseurs & comptes rattachés		4 469 992	4 469 992		
Personnel & comptes rattachés		2 449 787	2 449 787		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		710 486	710 486		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	47 347	47 347		
	Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes & assimilés		347 054	347 054		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		62 721	62 721		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		45 142	45 142		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		1 667	1 667		
TOTAUX		9 468 507	9 387 386	80 723	398
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	402 884			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 667
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 667

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	164
Emprunts et dettes financières divers	31 023
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	195 631
Dettes fiscales et sociales	2 612 944
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	2 694
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 842 456

SAUTEL DISTRIBUTION

ENGAGEMENTS

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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 453 931 € et n'a pas été enregistré dans les comptes.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTIC- 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>CAUTION SOLIDAIRE DONNEE A LA SCI REMEGIERES EN DATE DU 30/03/2012 SUR UN EMPRUNT AUPRES DU CREDIT COOPERATIF A HAUTEUR DE 1.35 % DU PRET D'UN MONTANT DE 16.510.000 € CAUTION SOLIDAIRE DONNEE A LA STE THEOLA SUR UN EMPRUNT AUPRES DE LA BPI D'UN MONTANT DE 7.000.000 € (LE MONTANT DE LA CAUTION ACCORDEE N'EST PAS CONNU)</i>						
TOTAL (1)						
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL						

SAUTEL DISTRIBUTION

ENGAGEMENTS

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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 31/01/2024 :						
196.551 Euros.					196 551	196 551
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€ EN N-2 ET 300 K€ EN N-1.						
CAPITAL RESTANT DU AU 31/01/2023						
223.575 EUROS					223 575	223 575
CAUTION RECUE PECHE DU CREDIT MUTUEL 100 K€					100 000	100 000
TOTAL					520 126	520 126

LES EFFECTIFS

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

LES EFFECTIFS

	31/01/2024	31/01/2023
Personnel salarié :	182,00	174,00
Ingénieurs et cadres	16,00	17,00
Agents de maîtrise	4,00	3,00
Employés et techniciens	162,00	154,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :	28,00	37,00
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	28,00	37,00
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 MIXTE DU 31 JUILLET 2024**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT**
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2024**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 2 203 982,77 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	2 203 982,77 euros
------------------------	--------------------

AFFECTATION

Sur le compte « Autres réserves »,

A hauteur de	203 982,77 euros
--------------	------------------

Dividendes

A titre de dividende	2 000 000,00 euros
----------------------	--------------------

Total	2 203 982,77 euros	2 203 982,77 euros
--------------	---------------------------	---------------------------

Le compte « autres réserves » se trouvera ainsi porté de 6 668 394,26 € à 6 872 377,03 €.

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 1^{er} août 2024.

Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujéti 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

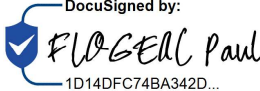
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 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 2023	1 500 000,00 euros	néant	néant	néant
31 janvier 2022	2 000 000,00 euros	néant	néant	néant
31 janvier 2021	2 000 000,00 euros	néant	néant	néant

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

« Bon pour extrait certifié conforme à l'original »

DocuSigned by:

 1D14DFC74BA342D...

Le Président

Monsieur Paul FLOGEAC

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 2024



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 2024

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 2024, 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 1^{er} février 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 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.

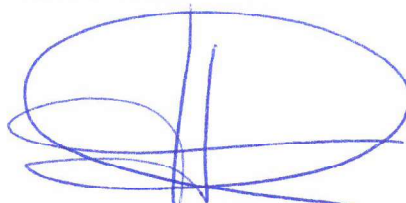
Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 2024.

Le Commissaire aux Comptes,
EXCO VALLIANCE AUDIT.



Franck HUYGHE.

BILAN ACTIF

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

ACTIF	Valeurs au 31/01/24			Valeur au 31/01/23
	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	262 792	262 792		1 632
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 855 916	830 157	2 025 759	2 058 040
Constructions	13 932 666	12 136 960	1 795 705	2 002 782
Installations tech., matériel et outillages industriels	3 108 326	2 440 829	667 496	776 932
Autres immobilisations corporelles	3 623 391	2 044 272	1 579 120	1 116 627
Immobilisations corporelles en cours	18 000		18 000	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	339 491		339 491	339 491
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	1 199 863		1 199 863	899 002
Prêts				
Autres immobilisations financières	513		513	513
TOTAL (I)	25 340 958	17 715 010	7 625 948	7 195 018
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 614 666		3 614 666	3 033 573
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	41 359	440	40 919	26 481
Autres créances (3)	1 772 957		1 772 957	2 021 312
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	2 500 000		2 500 000	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	3 082 509		3 082 509	5 133 529
Charges constatées d'avance (3)	289 737		289 737	418 074
TOTAL (II)	11 301 228	440	11 300 788	10 632 969
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)	36 642 185	17 715 450	18 926 736	17 827 987
(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 01/02/2023 au 31/01/2024

PASSIF	Valeur au 31/01/24	Valeur au 31/01/23
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	6 668 394	6 530 163
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 203 983	1 638 231
SITUATION NETTE	8 917 073	8 213 090
Subventions d'investissement	46 991	55 802
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	8 964 064	8 268 892
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	318 754	326 224
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	318 754	326 224
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	423 101	828 762
Emprunts et dettes financières diverses (3)	966 966	854 862
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	175 411	174 852
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 469 992	4 125 397
Dettes fiscales et sociales	3 554 674	3 187 824
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		3 180
Autres dettes	52 108	56 327
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	1 667	1 667
TOTAL (III)	9 643 918	9 232 870
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	18 926 736	17 827 987
(1) Dont à plus d'un an	81 121	420 126
(1) Dont à moins d'un an	9 387 386	8 637 892
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

SAUTEL DISTRIBUTION

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

	Du 01/02/23 Au 31/01/24	Du 01/02/22 Au 31/01/23
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	84 672 909	76 668 758
<i>dont à l'exportation :</i>		
Production vendue (biens et services)	1 275 246	1 197 715
<i>dont à l'exportation :</i>		
Montant net du chiffre d'affaires	85 948 155	77 866 473
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	812 557	785 564
Autres produits	83 310	59 656
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	86 844 022	78 711 694
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	66 944 515	60 436 690
Variation de stocks	-581 092	-188 631
Achats de matières premières et autres approvisionnements	438 031	352 736
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	6 290 242	6 131 903
Impôts, taxes et versements assimilés	664 806	699 031
Salaires et traitements	5 969 181	5 459 430
Charges sociales	1 766 157	1 582 017
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	804 141	782 672
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	440	2 073
Dotations aux provisions	318 754	326 224
Autres charges	25 413	14 504
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	82 640 588	75 598 647
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	4 203 434	3 113 047
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice ou perte transférée (III)	12 396	2 940
Perte ou bénéfice transféré (IV)		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		

SAUTEL DISTRIBUTION

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

	Du 01/02/23 Au 31/01/24	Du 01/02/22 Au 31/01/23
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob. (3)	1 541	1 786
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 870	2 593
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement	53 181	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	57 591	4 379
Charges financières		
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	61 276	74 151
Différences négatives de change		
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	61 276	74 151
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-3 685	-69 772
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 212 145	3 046 214
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	25 793	9 957
Sur opérations en capital	10 791	18 833
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	36 585	28 790
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 979	4 265
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		13 075
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	1 979	17 340
RESULTAT EXCEPTIONNEL	34 606	11 450
Participation des salariés aux résultats (IX)	1 402 002	1 014 892
Impôt sur les bénéfices (X)	640 766	404 541
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	86 950 594	78 747 803
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	84 746 611	77 109 571
Bénéfice ou Perte	2 203 983	1 638 231
(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 31/01/2024 dont le total est de 18 926 735,55 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 2 203 982,77 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2023 au 31/01/2024.

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 31/01/2024 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 :

Absorption de la Sarl Restodis au 01/02/2024 par la Sas Sautel Distribution.

Changements de méthodes :

Néant

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 (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 31/01/2024 est la suivante :

- SAS HOLDING FLOBER Mère
- SAS SAUTEL DISTRIBUTION Filiale détenue à 99,68 % 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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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 2024 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 01/02/2023 au 31/01/2024

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	262 792		
CORPORELLES	Terrains		2 855 916		
	Constructions	Sur sol propre	8 037 091		
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.	5 795 034		100 541
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		3 003 490		104 836
		Instal. géné., agencts & aménagts divers	2 232 168		674 523
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	45 234		
		Matériel de bureau & info., mobilier	635 155		36 311
		Emballages récupérables & divers			18 000
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	22 604 088		934 210
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		339 491		
	Autres titres immobilisés		899 002		302 840
	Prêts et autres immobilisations financières		513		
		TOTAL IV	1 239 006		302 840
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			24 105 886		1 237 050

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			262 792	
CORPORELLES	Terrains				2 855 916	
	Constructions	Sur sol propre			8 037 091	
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons			5 895 574	
	Inst.tech., mat. outillage indus.				3 108 326	
		Instal. géné., agencts, aménagts d.			2 906 691	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			45 234	
		Mat.bureau, info., mob.			671 466	
		Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours				18 000	
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			23 538 299	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations				339 491	
	Autres titres immobilisés		1 979		1 199 863	
	Prêts & autres immob. financières				513	
		TOTAL IV		1 979	1 539 867	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				1 979	25 340 958	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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 et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		261 160	1 632		262 792
TOTAL		261 160	1 632		262 792
Terrains		797 876	32 281		830 157
Constructions	Sur sol propre	7 534 782	56 888		7 591 670
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.		4 294 561	250 729		4 545 290
Inst. techniques matériel et outil. industriels		2 226 558	214 271		2 440 829
Inst. générales agencem. amén. div.		1 170 277	219 905		1 390 183
Autres immos corporelles	Matériel de transport	39 822	5 412		45 234
	Mat. bureau et informatique, mob.	585 831	23 023		608 855
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		16 649 708	802 510		17 452 218
TOTAL GENERAL		16 910 868	804 141		17 715 010

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											
Fonds commercial											
Autres immobs 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 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 01/02/2023 au 31/01/2024

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	326 224	318 754	326 224	318 754
TOTAL II		326 224	318 754	326 224	318 754
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	2 073	440	2 073	440
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III		2 073	440	2 073	440
TOTAL GENERAL (I + II + III)		328 297	319 194	328 297	319 194
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises		- d'exploitation - financières - exceptionnelles	319 193	328 297	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du c 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 - - 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	10 000	-4 398	100,00	10 000				201 635	-12 532	

(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.

SAUTEL DISTRIBUTION

ACTIF CIRCULANT

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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		464	464	
	Autres créances clients		40 895	40 895	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <div></div>				
	Personnel et comptes rattachés		2 752	2 752	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		4 470	4 470	
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	41 592	41 592	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)		782 220	782 220	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		941 923	941 923	
Charges constatées d'avance		289 737	289 737		
TOTAUX			2 104 566	2 104 053	513
Renvois	(1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2)				
Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)					

SAUTEL DISTRIBUTION

ENTREPRISES LIÉES

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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 01/02/2023 au 31/01/2024

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	583 270	
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	583 270	
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	31 139	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	31 139	
Chiffre d'affaires	37 728	
Autres		
Produits de gestion courante	40 046	

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	289 737
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	289 737

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	764 742
Disponibilités	53 181
TOTAL	817 923

SAUTEL DISTRIBUTION

CAPITAUX PROPRES

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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		1 638 231
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Sous-total (à reporter dans la colonne de droite)		
TOTAL I		1 638 231
Affectations aux réserves	<ul style="list-style-type: none">- Réserve légale- Réserve spéciale des plus-values à long terme- Autres réserves- Réserve spéciale avant incorporation au capital	138 231
Dividendes		1 500 000
Autres répartitions		
Report à nouveau		
(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)		
TOTAL II		1 638 231

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

	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	6 530 163	138 231		6 668 394
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 638 231	2 203 983	1 638 231	2 203 983
Subventions d'investissement	55 802		8 811	46 991
Provisions réglementées				
TOTAL	8 268 892	2 342 214	1 647 042	8 964 064

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

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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		612 956	626 122		13 166	
- participation des salariés		338 041	466 311		128 270	
- contribution sociale de solidarité		345 700	370 419		24 719	
- autres		24 626	26 428		1 802	
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		1 321 323	1 489 280		167 957	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER (1)						
- Déicits 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						

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	2 976	2 976		
	à plus d' 1 an à l'origine	420 126	339 005	80 723	398
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		911 212	911 212		
Fournisseurs & comptes rattachés		4 469 992	4 469 992		
Personnel & comptes rattachés		2 449 787	2 449 787		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		710 486	710 486		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	47 347	47 347		
	Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes & assimilés		347 054	347 054		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		62 721	62 721		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		45 142	45 142		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		1 667	1 667		
TOTAUX		9 468 507	9 387 386	80 723	398
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	402 884			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 667
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 667

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	164
Emprunts et dettes financières divers	31 023
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	195 631
Dettes fiscales et sociales	2 612 944
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	2 694
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 842 456

SAUTEL DISTRIBUTION

ENGAGEMENTS

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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 453 931 € et n'a pas été enregistré dans les comptes.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTIC- 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>CAUTION SOLIDAIRE DONNEE A LA SCI REMEGIERES EN DATE DU 30/03/2012 SUR UN EMPRUNT AUPRES DU CREDIT COOPERATIF A HAUTEUR DE 1.35 % DU PRET D'UN MONTANT DE 16.510.000 € CAUTION SOLIDAIRE DONNEE A LA STE THEOLA SUR UN EMPRUNT AUPRES DE LA BPI D'UN MONTANT DE 7.000.000 € (LE MONTANT DE LA CAUTION ACCORDEE N'EST PAS CONNU)</i>						
TOTAL (1)						
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL						

SAUTEL DISTRIBUTION

ENGAGEMENTS

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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 31/01/2024 :						
196.551 Euros.					196 551	196 551
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€ EN N-2 ET 300 K€ EN N-1.						
CAPITAL RESTANT DU AU 31/01/2023						
223.575 EUROS					223 575	223 575
CAUTION RECUE PECHE DU CREDIT MUTUEL 100 K€					100 000	100 000
TOTAL					520 126	520 126

LES EFFECTIFS

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

LES EFFECTIFS

	31/01/2024	31/01/2023
Personnel salarié :	182,00	174,00
Ingénieurs et cadres	16,00	17,00
Agents de maîtrise	4,00	3,00
Employés et techniciens	162,00	154,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :	28,00	37,00
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	28,00	37,00
Ouvriers		



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
Mail : valliance@exco.fr

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

Exco Valliance **BARBEZIEUX**
32, boulevard Chanzy
16300 BARBEZIEUX

Exco Valliance **COGNAC**
13 Place Jean Monnet
16100 COGNAC

Exco Valliance Agri **COTEAUX DE BLANZACAIS**
9 Place d'Arthémy
16250 COTEAUX DU BLANZACAIS

Exco Valliance QL **LE BOUSCAT**
203 Avenue de Tivoli - CS 50003
33491 LE BOUSCAT

Exco Valliance **LORMONT**
Quai Carriet
33310 LORMONT

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

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