

RCS : PAU Code greffe : 6403

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1980 B 00154 Numéro SIREN : 319 469 698 Nom ou dénomination : ORTHEZ DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 16/09/2021 sous le numéro de dépôt 7606

LIASSE FISCALE

Formulaire obligatoire (article 55 A
du code général des impôts).

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2021

Désignation de l'entreprise : ORTHEZ DISTRIBUTION Exercice N clos le 31/01/21

Adresse de l'entreprise Route de Bayonne 64300 ORTHEZ Durée de l'exercice précédent * 1/21

Numéro SIRET * 3 1 9 4 6 9 6 9 8 0 0 0 1 7 Néant ☐ *

		Exercice N clos le <u>31/01/21</u>	
		Debit 1	Amortissements, provisions 2
		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
ACTIF IMMOBILISÉ *	Frais d'établissement *	AB	AC
	Frais de développement *	CX	CQ
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG
	Fonds commercial (1)	AH	AI
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM
	Terrains	AN	AO
	Constructions	AP	AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU
Immobilisations en cours	AV	AW	
Avances et acomptes	AX	AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
Autres participations	CU	CV	
Créances rattachées à des participations	BB	BC	
Autres titres immobilisés	BD	BE	
Prêts	BR	BS	
Autres immobilisations financières	BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	BK
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnement	BL	BM
	En cours de production de biens	BN	BO
	En cours de production de services	BP	BQ
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS
	Marchandises	BT	BU
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
	Autres créances (3)	BZ	CA
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE
Disponibilités	CF	CG	
Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	
TOTAL (III)		CJ	CK
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW	
	Premiers de remboursement des obligations (V)	CM	
	Écarts de conversion actif *	CN	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA

Renvois : (1) Dont droit au bail : CP (2) Part à moins d'un an des immobilisations sous l'incidence des : CR (3) Part à plus d'un an : CR

Classe de réserve de propriété : Immobilisations : Stocks : Créances :

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

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2021

Désignation de l'entreprise		Exercice N	
ORTHEZ DISTRIBUTION		Néant ☐	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé 40 219)	DA	40 219
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	399 205
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	4 023
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	5 850 746
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	850 822
	Subventions d'investissement	DJ	
Provisions réglementées *	DK	594 127	
TOTAL (I)	DL	7 739 142	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	76 650
	Provisions pour charges	DQ	43 870
TOTAL (III)	DR	120 520	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	4 008 216
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 598 028
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	4 514
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	3 597 104
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 461 094
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	237 254
	Autres dettes	EA	158 582
Compte régularisé	EB	5 300	
TOTAL (IV)	EC	11 070 093	
(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	18 929 755	
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C	
		1D	
		1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	ER	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	7 866 217	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	9 783	

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

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 SD 2021

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

Désignation de l'entreprise		ORTHEZ DISTRIBUTION		N°ant		*		
		Exercice II						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	45 409 712	FB		FC	45 409 712	
	Production vendue	biens * services *	FD	3 593 675	FE		FF	3 593 675
			FG	824 549	FH		FI	824 549
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	49 827 937	FK		FL	49 827 937	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	9 673	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	208 639	
	Autres produits (1) (11)					FQ	153 909	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	50 200 158
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	35 314 610	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	214 153	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	2 191 891	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	2 426	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	3 454 875	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	912 779	
	Salaires et traitements *					FY	4 647 189	
	Charges sociales (10)					FZ	1 356 434	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	dotations aux amortissements *			GA	829 276	
			dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GC	131 954			
	Autres charges (12)					GD	43 870	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GE	87 910
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	49 187 367
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - I)								
opération et commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GG	1 012 791	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GH		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GI		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GJ	441 809	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GK		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GL	16 085	
	Différences positives de change					GM		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GN		
	Total des produits financiers (V)					GO		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GP	457 894	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GQ		
	Différences négatives de change					GR	28 435	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GS		
	Total des charges financières (VI)					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	28 435	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)								
Total des charges financières (VI)						GV	429 459	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (II - II + III - IV + V - VI)								
Total des charges financières (VI)						GW	1 442 251	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2021

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

Désignation de l'entreprise		ORTHEZ DISTRIBUTION		Neant ☐	
				Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	2 353	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	1 000	
	Repuses sur provisions et transferts de charges		HC	43 560	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	46 913	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	36 775	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	3 314	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	30 137	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	70 226	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(23 313)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	353 735
Impôts sur les bénéfices *				HK	214 380
TOTAL DES PRODUITS (I + II + V + VII)				HL	50 704 966
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	49 854 143
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	850 822
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont	Crédit bail mobilier *	HP	47 198	
		Crédit bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	4 786	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	11 228	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 bis du C.G.T.)		HX		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)		RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges		A1	163 228	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)		A5		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A2			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A3			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives	A6	A9			
	Dont cotisations facultatives Madelin	A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe):		Exercice N			
Pénalités		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Indemnité		6 646			
Régularisation fournisseurs		6 000			
		12 786			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs:		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

SAO-Esperts-comptables janvier 2021

DGFIP 2053 2021
EXTENSION 1

AGE Experts-complables janvier 2021

ANNEXE**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/01/2021 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/01/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 18 929 754,58 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 850 822,19 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par la direction.

1. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2004-03 du 05 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement desdits comptes annuels.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode du coût historique.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporellesValorisation

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises et escomptes de règlements obtenus. Les composants sont éventuellement identifiés conformément au règlement n° 2015-04 du CRC.

Les frais d'acquisition sur immobilisation ont été constatés en charge.

Amortissements

Les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis sur la base de leur durée réelle d'utilisation prévue par l'entreprise.

Dépréciation

En application du règlement CRC 2015-06, la société pratique des tests de dépréciation en cas d'indice de perte de valeur. Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation complémentaire est comptabilisée.

Fonds de commerce

Dépréciation

Le fonds de commerce a fait l'objet d'un test de dépréciation. Aucun indice de perte de valeur n'a été détecté.

La société a choisi de ne pas amortir le fonds de commerce.

Participation, créances rattachées et autres titres immobilisés

Valorisation

La valeur brute est constituée par le coût d'achat.

Dépréciation

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire intègre la valeur des fonds de commerce. Ceux-ci sont évalués en fonction des modalités habituelles d'estimation utilisées lors de transactions relevant du secteur d'activité.

Stocks de marchandises

Valorisation

Les stocks de marchandises sont évalués au P3N, P3N qui compte tenu de la forte rotation des stocks, peut être assimilée au prix du premier entré/premier sortie (méthode FIFO).

Dépréciation

Des dépréciations sont pratiquées lorsque la valeur de réalisation est inférieure à la valeur brute.

Provision pour dépréciation d'actif

Valorisation

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Dépréciation

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Amortissements dérogatoires

Ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.

Provisions pour risques et charges

Elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.

2. AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**21. Crise sanitaire COVID-19**

Face à une situation d'épidémie Covid-19 de portée internationale, les autorités gouvernementales ont mis en place à compter de la mi-mars 2020 des mesures de confinement et de restriction des déplacements, impactant directement l'activité de la société. Elle constitue un événement en lien avec une situation existant à la date de clôture.

Dans ce contexte exceptionnel, la Direction de la société a suivi attentivement la situation et a adapté son fonctionnement en conséquence, afin de respecter les mesures sanitaires (gestion des flux de clientèle, adaptation des postes de travail et mise en application des gestes barrières...).

A la date d'arrêté des comptes, la Direction n'a pas connaissance d'incertitude significative qui puisse remettre en cause la continuité d'exploitation de la société et entraîner une correction de la valeur comptable des actifs et des passifs inscrits dans les présents comptes annuels.

22. Autres éléments significatifs

La société ORTHEZ DISTRIBUTION est exemptée de l'obligation d'établir des comptes consolidés dans la mesure où les sociétés contrôlées présentent tant individuellement que collectivement un intérêt négligeable par rapport à l'objectif défini à l'article L 223-17-1 du Code de Commerce.

3. EVENEMENTS POST CLOTURE

L'épidémie de la Covid-19 a été qualifiée d'urgence de santé publique de portée internationale par l'OMS (Organisation Mondiale de la Santé) en date du 30 janvier 2020. Elle a été classée en pandémie mondiale le 11 mars 2020.

Des mesures d'accompagnement et des aides gouvernementales ont été mises en œuvre par notre société pendant et à la fin des périodes de confinement intervenues sur les années 2020 et 2021.

Les effets de cette crise, compte tenu de la situation extrêmement évolutive sur l'exercice en cours, sont difficiles à estimer. Cependant, compte tenu des mesures prises, il a été considéré :

- Qu'aucun impact significatif n'a été identifié sur la valeur comptable des actifs et passifs à la date d'arrêté des comptes ;

- Que la continuité de l'exploitation n'est pas remise en cause.

ANNEXE (suite)**4. NOTES SUR LE BILAN ACTIF****41. Fonds commercial (hors droit au bail)**

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	152 449		152 449	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport	166 000		166 000	%
TOTAL	318 449		318 449	

42. Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	520 544	3 336	1 950	521 931
Immobilisations corporelles	20 891 849	2 180 075	2 167 799	20 904 126
Immobilisations financières	2 916 532	51 404	11 149	2 956 787
TOTAL	24 328 926	2 234 815	2 180 898	24 382 844

Amortissements et provisions d'actif

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	136 613	17 189	1 950	151 852
Immobilisations corporelles	17 132 583	812 086	2 164 484	15 780 185
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	16 548			16 548
TOTAL	17 285 743	829 275	2 166 434	15 948 585

Les éléments inscrits dans le fonds de commerce sont principalement constitutifs « d'une autorisation d'exploitation commerciale d'un magasin (délivrée par la Commission Départementale d'Aménagement Commercial) » qui relève d'un droit légal tel que défini à l'article 211-5 du recueil de normes comptables françaises.

En conséquence, la durée d'utilisation de ce fonds de commerce est illimitée.

Le fonds de commerce ne fait donc pas l'objet d'un amortissement.

La mise en œuvre obligatoire du test de dépréciation prévu à l'article 214-5 du recueil de normes comptables françaises a été réalisée à partir de l'analyse de la capacité bénéficiaire de la société.

Aucun indice de perte de valeur n'a été détecté à la date de clôture.

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	179 812	144 952	34 860	de 1 à 10 ans
Logiciels espace culturel	6 900	0	6 900	de 1 à 5 ans
Licence	16 769	6 900	9 869	Non amortiss.
Fonds commercial	318 449	0	318 449	Non amortiss.
Terrains	403 224	0	403 224	Non amortiss.
Constructions 8 mai 1945	584 908	8 340	576 568	30 ans
Constructions sur sol d'autrui	4 451 472	3 422 103	1 029 369	de 10 à 30 ans
Aménagements construction	7 564 126	6 633 464	930 662	de 5 à 20 ans
Aménagements parking	962 792	874 907	87 885	de 10 à 25 ans
Aménagements cafétéria	159 296	159 296	0	de 7 à 15 ans
Aménagements galerie	103 072	60 651	42 421	10 ans
Aménagement parapharmacie	52 252	49 215	3 037	de 7 à 15 ans
Matériel sécurité auto	3 315	3 315	0	3 ans
Matériel	4 748 704	3 155 891	1 592 813	de 1 à 10 ans
Matériel espace culturel	209 217	188 494	20 723	de 4 à 7 ans
Matériel cafétéria	324 092	320 965	3 127	de 3 à 7 ans
Matériel express	1 578	1 578	0	de 5 à 10 ans
Matériel parapharmacie	95 064	95 064	0	de 1 à 10 ans
Matériel technique auto	67 994	41 869	26 126	de 1 à 7 ans
Aménagements espace culturel	554 772	478 014	76 758	de 7 à 25 ans
Aménagements auto	186 948	42 815	144 134	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	54 971	34 848	20 123	de 3 à 4 ans
Matériel de bureau et inform.	192 736	131 845	60 890	de 2 à 10 ans
Matériel de bureau espace	28 997	28 550	447	de 4 à 5 ans
Matériel de bureau parapharm.	2 897	2 897	0	de 4 à 5 ans
Matériel de bureau auto	1 397	1 397	0	de 2 à 3 ans
Mobilier	47 332	42 667	4 665	de 5 à 10 ans
Mobilier auto	2 000	2 000	0	4 ans
Immo. en cours drive	10 930	0	10 930	Non amortiss.
Immo. en cours restauration	25 640	0	25 640	Non amortiss.
Immo. en cours trentenaire	64 400	0	64 400	Non amortiss.
TOTAL	21 426 056	15 932 037	5 494 019	

43. Etat des créances

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	225 106		225 106
Actif circulant & charges d'avance	2 874 102	2 874 102	
TOTAL	3 099 208	2 874 102	225 106

44. Provisions pour dépréciation

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours		131 000			131 000
Comptes de tiers	22 039	954	9 121		13 871
Comptes financiers					
TOTAL	22 039	131 954	9 121		144 871

45. Produits à recevoir par postes du bilan

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 100 460
Disponibilités	13 051
TOTAL	1 113 511

46. Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXE (suite)**5. NOTES SUR LE BILAN PASSIF****51. Capital social**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	108 700	0.37	40 219
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	108 700	0.37	40 219

52. Tableau de variation des capitaux propres

	31 janvier 2020	+	-	31 janvier 2021
Capital	40 219			40 219
Primes d'émission, fusion	399 205			399 205
Réserve légale et réserves statutaires	4 023			4 023
Autres réserves	6 300 319	200 453	650 026	5 850 746
Report à nouveau	0			0
Résultat	700 473	850 822	700 473	850 822
Subventions d'investissement	0			0
Provisions réglementées	577 550	30 137	13 560	594 127
Autres	0			0
Total	8 021 789	1 081 412	1 364 059	7 739 142

53. Provisions

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	577 550	30 137	13 560		594 127
Provisions risques & charges	142 940	43 870	66 290		120 520
TOTAL	720 490	74 007	79 850		714 647

54. Etat des dettes

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	4 008 216	888 784	2 435 028	684 404
Dettes financières diverses	1 598 028	1 565 776	32 252	
Fournisseurs	3 597 104	3 597 104		
Dettes fiscales & sociales	1 461 094	1 408 902		52 192
Dettes sur immobilisations	237 254	237 254		
Autres dettes	158 582	158 582		
Produits constatés d'avance	5 300	5 300		
TOTAL	11 065 579	7 861 703	2 467 280	736 596

55. Dettes représentées par des effets de commerce

Origine des effets de commerce	Montant
Dettes financières	
Fournisseurs et assimilés	260 413
Autres dettes	
TOTAL	260 413

56. Charges à payer par postes du bilan

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	11 686
Emp. & dettes financières div.	716
Fournisseurs	346 213
Dettes fiscales & sociales	1 199 807
Autres dettes	
TOTAL	1 558 423

57. Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXE (suite)**6. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****61. Ventilation du chiffre d'affaires**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	45 730 247	91,78 %
Ventes de produits finis	3 576 323	7,18 %
Ventes de produits résiduels	17 352	0,03 %
Prestations de services	701 921	1,41 %
Produits des activités annexes	122 628	0,25 %
Rabais, remises & ristournes accord	-320 534	-0,64 %
TOTAL	49 827 937	100,00 %

62. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	1 012 791	264 392	748 399
Résultat financier	429 459	41 569	387 890
Résultat exceptionnel	-23 313	-4 667	-18 646
Participation des salariés	-353 735	-86 914	-266 821
TOTAL	1 065 202	214 380	850 822

63. Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

Incidence fiscale du dérogatoire	Montant
Résultat net de l'exercice	850 822
Impôts sur les bénéfices	214 380
Résultat comptable avant impôts	1 065 202
Variation des prov. Réglementées	16 577
Résultat hors impôts et dérogatoire	1 081 779

64. Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements et allègements	Montant	Impôts
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Provis. non deduct. l'année de dotat.	77 325	21 651
Total des déficits exploit. Reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL	77 325	21 651

65. Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

ANNEXE (suite)**7. AUTRES INFORMATIONS****71. Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

72. Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	10 450
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	10 450

73. Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	10	
Agents de maîtrise & techniciens	18	
Employés	158	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	4	
TOTAL	190	0

74. Engagements donnés = 1 235 172

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	23 253
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	1 160 694
TOTAL	1 183 947

75. Dettes garanties par des sûretés réelles

- Nantissement du fonds de commerce pour un capital restant dû au 31 janvier 2021 de 2 717 599 €

76. Autres informations complémentaires**Engagements de départ en retraite**

Les indemnités de départ volontaire à la retraite s'élèvent à 640 K€ au 31 janvier 2021.

Cette évaluation a été faite selon la méthode rétrospective des unités de crédits projetés (IAS 19) en tenant compte des paramètres suivants :

Taux d'actualisation de	0.74 % ;
Taux d'inflation de	2.00 % ;
Données variables (turn over, table de mortalité, sexe,...)	
Départ à l'âge de 60 ans – 62 ans	

Les indemnités chiffrées incluent les charges sociales correspondantes.

ANNEXE (suite)

8. INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT-BAIL

81. Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs			68 245	68 245
Montants de l'exercice			28 472	28 472
<i>Sous-total</i>			96 717	96 717

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			12 359	12 359
Entre 1 et 5 ans			10 894	10 894
A plus de 5 ans				
<i>Sous-total</i>			23 253	23 253

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			8 500	8 500
Entre 1 et 5 ans			550	550
A plus de 5 ans				
<i>Sous-total</i>			9 050	9 050

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
<i>TOTAL</i>			129 020	129 020

ANNEXE (suite)**9. DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

91. Produits à recevoir

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Rrro à recevoir	632 556
Participations pub.à recevoir	211 488
Fourn. avoirs à recevoir	173 684
Divers produits à recevoir	82 732
TOTAL	1 100 460

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Services bancaires à recevoir	13 051
TOTAL	13 051

92. Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Frais généraux	21 414
Stock presse	40 751
Téléphone	253
Locations diverses	16 991
Maintenance	40 081
Assurances	8 276
Honoraires	9 126
Abonnements	3 898
Marchandises	147 078
TOTAL	287 869

93. Charges à payer

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Intérêts courus sur emprunt	1 903
Intérêts bancaires à payer	9 783
TOTAL	11 686

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
Intérêts courus participation	36
Intérêts c/c à payer	680
TOTAL	716

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Achats marchandises	103 214
Electricité	54 978
Eau	2 932
Téléphone	512
Locations immobilières	34 762
Assurances	900
Honoraires	14 523
Frais ptt	278
Cotisations	61 704
Autres frais généraux à payer	27 191
Maintenance	979
Scalands	17 045
Publicité	27 194
TOTAL	346 213

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provisions pour congés payés	345 489
Primes	53 000
Participation salariés	52 192
Intéressement	301 543
Personnel aut.charges à payer	3 982
Charges sur congés payés	82 622
Charges sur primes	24 576
Taxe d'apprentissage	4 217
Formation continue	2 976
Participation construction	21 823
Organic	53 307
Taxe grandes surface	157 892
C e t	10 580
Taxe foncière	13 000
C v a e	11 320
Taxe véhicules société	339
Autres impôts et taxes à payer	6 180
Taxe anda	76
Taxe publicité - tgap	1 639
Taxe filière pêche	1 316
Taxe enseignes	51 738
TOTAL	1 199 807

94. Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Commissions presse	5 300
TOTAL	5 300

ANNEXE (suite)

10. TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

101. Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
Sci de l'Escapade	1 600	1 586 916	99,00	301 610	301 610			171 474	166 292	441 000
Sci La Croix Nouret	1 120	59 766	99,11	618 933	618 933			61 373	37 860	
Sci Bassot	1 524	-110 232	99,00	80 274	80 274	419 425			-6 322	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

ORTHEZ DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée au capital de 40.219 euros
Siège social : ORTHEZ (64300) 50, route de Bayonne
319 469 698 RCS PAU

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

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 850.822,19 euros de la manière suivante :

ORIGINE

- Résultat bénéficiaire de l'exercice :850.822,19 euros
- Prélèvement sur le poste « Autres réserves » :399.227,81 euros

AFFECTATION

- A titre de dividendes.....1.250.050,00 euros

TOTAL	1.250.050,00 euros	1.250.050,00 euros
--------------	---------------------------	---------------------------

Le dividende à répartir au titre de l'exercice est ainsi fixé à 11,50 euros par action.

Il est mis en paiement, au siège social, le 30 juillet 2021.

Pour les personnes physiques il est rappelé que ce dividende est en principe soumis au prélèvement forfaitaire unique (PFU / flat tax) de 12,8 %, prévu par l'article 117 Quater I-1 du CGI tel que modifié par l'article 28 de la loi de finances pour 2018 n° 2017-1837 du 30 décembre 2017, applicable aux dividendes perçus à compter du 1^{er} janvier 2018. Ce prélèvement n'est pas libératoire de l'impôt sur le revenu. Le dividende est également soumis aux prélèvements sociaux au taux de 17,2%.

Il en résulte une retenue totale de 30 % sur les dividendes versés aux personnes physiques.

En conséquence, et sous réserve de l'application d'une éventuelle dispense légale, seule une fraction de 70 % des dividendes sera effectivement versée aux associés personnes physiques.

Toutefois, en cas d'exercice de l'option globale pour l'imposition au barème de l'impôt sur le revenu prévue au 2 de l'article 200 A du CGI tel que modifié par l'article 28 de la loi de finances pour 2018 n° 2017-1837 du 30 décembre 2017 ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement de 40% prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Exercices	Revenus éligibles à la réfaction (abattement 40 %)		Revenus non éligibles à la réfaction
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 janvier 2021	437.966,00 euros		812.084,00 euros

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

Exercices	<i>Revenus éligibles à la réfaction (abattement 40 %)</i>		<i>Revenus non éligibles à la réfaction</i>
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 janvier 2020	747.942,52 euros***		402.103,48 euros***
31 janvier 2019	357.711,64 euros**		192.310,36 euros**
31 janvier 2018	860.856,48 euros*		47,52 euros*

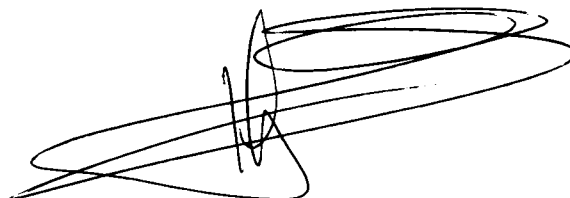
***distribution de dividendes prélevés sur les bénéfices au titre de l'assemblée générale ordinaire annuelle en date du 22 juillet 2020 pour 500.020 euros et sur réserves aux termes d'un acte sous seing privé en date du 10 décembre 2020 pour 650.026 euros

**distribution de dividendes prélevés sur les réserves au titre d'acte sous seing privé en date du 23 janvier 2020 pour 550.022 euros

*distribution de dividendes prélevés sur les bénéfices au titre de l'assemblée générale ordinaire annuelle en date du 29 juin 2018 pour 360.884 euros et sur réserves aux termes d'un acte sous seing privé en date du 28 mars 2019 pour 500.020 euros.

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale des associés du 30 juillet 2021.



Orthez Distribution
SAS au capital de 40.219 €
Siren n° 319.469.698 // Ape n° 4711 F
Siège Social : 50, Route de Bayonne - C.C. Leclerc
64300 Orthez

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/01/2021**

Orthez Distribution	Exercice 31/01/2021
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°1/5 (+ 20 pages annexées)
Monsieur Frédéric Grizel BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex ☎ 05.57.51.70.53 - ✉ 05.57.74.15.39 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Grande Aquitaine	

Orthez Distribution
SAS au capital de 40.219 €
Siren n° 319.469.698 // Ape n° 4711 F
Siège Social : 50, Route de Bayonne - C.C. Leclerc
64300 Orthez

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/01/2021**

A l'assemblée générale de la société **Orthez 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 « **Orthez Distribution** » relatifs à l'exercice clos le **31/01/2021**, 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 **01/02/2020** à la date d'émission de notre rapport.

Orthez Distribution	Exercice 31/01/2021
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°2/5 (+ 20 pages annexées)
Monsieur Frédéric Grizel BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex ☎ 05-57-51-70-53 - ✉ 05-57-74-15-39 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Grande Aquitaine	

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

- **Evaluation de stocks**

Les stocks de marchandises figurent à l'actif du bilan pour un montant net de dépréciations à la clôture de 4.594 K€ et représentent un des postes les plus importants en valeur.

Comme indiqué dans la note « Stocks de marchandises » de l'annexe, en page n°9, ils sont comptabilisés selon la méthode du P3N, qui s'apparente à la méthode FIFO, et font l'objet éventuellement d'une dépréciation.

Nos travaux ont consisté à :

- Apprécier les procédures mises en place pour inventorier ces stocks et les valoriser ;
- Tester de façon aléatoire l'efficacité de ces procédures ;
- Vérifier les calculs permettant de ramener la valeur du stock à la date de clôture si l'inventaire a été réalisé à une date différente de la date de clôture ;
- Mettre en œuvre des procédures de révision assisté par ordinateur sur les contrôles de valorisation de stocks ;
- Tester de façon aléatoire la valorisation de certaines marchandises en stocks ;

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications 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 actionnaires.

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.

Orthez Distribution	Exercice 31/01/2021
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°3/5 (+ 20 pages annexées)
Monsieur Frédéric Grizel BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex ☎ 05.57.51.70.53 - + 05.57.74.15.39 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Grande Aquitaine	

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relative 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 relative 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Libourne, à la date
indiquée par la signature électronique

Ce rapport est signé au moyen
d'une signature électronique qualifiée
Certigna RGS 2 étoiles

Le commissaire aux comptes

Frédéric
Grizel ID

Signature numérique
de Frédéric Grizel ID
Date : 2021.07.08
07:08:34 +02'00'

Frédéric Grizel

Orthez Distribution	Exercice 31/01/2021
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°4/5 (+ 20 pages annexées)
Monsieur Frédéric Grizel BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex ☎ 05.57.51.70.53 - ✉ 05.57.74.15.39 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Grande Aquitaine	

Annexe du rapport : description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

Orthez Distribution	Exercice 31/01/2021
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°5/5 (+ 20 pages annexées)
Monsieur Frédéric Grizel BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex ☎ 05.57.51.70.53 - + 05.57.74.15.39 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Grande Aquitaine	

BILAN

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	203 482	151 852	51 629	65 483	- 13 854
Fonds commercial	318 449		318 449	318 449	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	403 224		403 224	293 224	110 000
Constructions	13 877 919	11 207 976	2 669 943	2 094 907	575 036
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 449 964	3 807 175	1 642 789	1 155 966	486 823
Autres immobilisations corporelles	1 072 050	765 034	307 016	215 170	91 846
Immobilisations en cours	100 970		100 970		100 970
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	2 722 568	11 700	2 710 868	2 659 464	51 404
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	9 113	4 848	4 265	4 265	
Prêts				2 100	- 2 100
Autres immobilisations financières	225 106		225 106	234 155	- 9 049
TOTAL (I)	24 382 844	15 948 585	8 434 259	7 043 183	1 391 076
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	43 206		43 206	45 632	- 2 426
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	4 725 544	131 000	4 594 544	4 939 697	- 345 153
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	726 990	13 871	713 119	717 405	- 4 286
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				82 766	- 82 766
. Personnel	2 442		2 442	3 612	- 1 170
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices				224 607	- 224 607
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	106 887		106 887	234 096	- 127 209
. Autres	1 749 914		1 749 914	1 647 250	102 664
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	1 281 289		1 281 289	1 281 289	
Disponibilités	1 716 226		1 716 226	885 039	831 187
Instrument de trésorerie					
Charges constatées d'avance	287 869		287 869	263 152	24 717
TOTAL (II)	10 640 367	144 871	10 495 496	10 324 544	170 952
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	35 023 211	16 093 456	18 929 755	17 367 727	1 562 028

BILAN (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 40 219)	40 219	40 219	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	399 205	399 205	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	4 023	4 023	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	5 850 746	6 300 319	- 449 573
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	850 822	700 473	150 349
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	594 127	577 550	16 577
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	7 739 142	8 021 789	- 282 647
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	76 650	106 650	- 30 000
Provisions pour charges	43 870	36 290	7 580
TOTAL (III)	120 520	142 940	- 22 420
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts	3 998 433	2 283 681	1 714 752
Découverts, concours bancaires	9 783	9 698	85
Emprunts et dettes financières diverses			
Divers	37 476	36 799	677
Associés	1 560 552	1 355 524	205 028
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 514	1 730	2 784
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 597 104	3 482 738	114 366
Dettes fiscales et sociales			
Personnel	779 895	681 802	98 093
Organismes sociaux	502 755	533 187	- 30 432
Etat, impôts sur les bénéfices	19 192		19 192
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	54 110	45 393	8 717
Etat, obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	105 143	173 238	- 68 095
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	237 254	435 405	- 198 151
Autres dettes	158 582	158 013	569
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	5 300	5 790	- 490
TOTAL (IV)	11 070 093	9 202 998	1 867 095
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	18 929 755	17 367 727	1 562 028

COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2020 (12 mois)	Variation absolue	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	45 409 712		45 409 712	44 764 364	645 348	1,44
Production vendue biens	3 593 675		3 593 675	4 135 042	- 541 367	-13,09
Production vendue services	824 549		824 549	748 023	76 526	10,23
Chiffres d'affaires Nets	49 827 937		49 827 937	49 647 429	180 508	0,36
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation		9 673	18 043	- 8 370	-46,39	
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges		208 639	354 537	- 145 898	-41,15	
Autres produits		153 909	226 918	- 73 009	-32,17	
Total des produits d'exploitation (I)		50 200 158	50 246 928	- 46 770	-0,09	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		35 314 610	35 587 640	- 273 030	-0,77	
Variation de stock (marchandises)		214 153	24 050	190 103	790,45	
Achats de matières premières et autres approvisionnements		2 191 891	2 521 879	- 329 988	-13,09	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)		2 426	-5 368	7 794	145,19	
Autres achats et charges externes		3 454 875	3 438 668	16 207	0,47	
Impôts, taxes et versements assimilés		912 779	893 882	18 897	2,11	
Salaires et traitements		4 647 189	4 949 208	- 302 019	-6,10	
Charges sociales		1 356 434	1 495 501	- 139 067	-9,30	
Dotations aux amortissements sur immobilisations		829 276	712 625	116 651	16,37	
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant		131 954	1 692	130 262	N/S	
Dotations aux provisions pour risques et charges		43 870	36 290	7 580	20,89	
Autres charges		87 910	88 168	- 258	-0,29	
Total des charges d'exploitation (II)		49 187 367	49 744 236	- 556 869	-1,12	
RÉSULTAT EXPLOITATION (I-II)		1 012 791	502 692	510 099	101,47	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations		441 809	400 688	41 121	10,26	
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés		16 085	14 845	1 240	8,35	
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)		457 894	415 532	42 362	10,19	
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées		28 435	27 123	1 312	4,84	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)		28 435	27 123	1 312	4,84	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)		429 459	388 409	41 050	10,57	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I-II+III-IV+V-VI)		1 442 251	891 101	551 150	61,85	

COMPTE DE RESULTAT (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2020 (12 mois)	Variation absolue	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 353	48 285	- 45 932	-95,13
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 000	858	142	16,55
Reprises sur provisions et transferts de charges	43 560	140 044	- 96 484	-68,90
Total des produits exceptionnels (VII)	46 913	189 187	- 142 274	-75,20
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	36 775	14 318	22 457	156,84
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 314	46 527	- 43 213	-92,88
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	30 137	30 832	- 695	-2,25
Total des charges exceptionnelles (VIII)	70 226	91 677	- 21 451	-23,40
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-23 313	97 510	- 120 823	123,91
Participation des salariés (IX)	353 735	214 269	139 466	65,09
Impôts sur les bénéfices (X)	214 380	73 869	140 511	190,22
Total des Produits (I+III+V+VII)	50 704 966	50 851 647	- 146 681	-0,29
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	49 854 143	50 151 174	- 297 031	-0,59
RESULTAT NET	850 822	700 473	150 349	21,46
Dont Crédit-bail mobilier	47 198	48 762	- 1 564	-3,21
Dont Crédit-bail immobilier				

ANNEXE**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/01/2021 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/01/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 18 929 754,58 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 850 822,19 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par la direction.

1. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2004-03 du 05 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement desdits comptes annuels.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode du coût historique.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporellesValorisation

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises et escomptes de règlements obtenus. Les composants sont éventuellement identifiés conformément au règlement n° 2015-04 du CRC.

Les frais d'acquisition sur immobilisation ont été constatés en charge.

Amortissements

Les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis sur la base de leur durée réelle d'utilisation prévue par l'entreprise.

Dépréciation

En application du règlement CRC 2015-06, la société pratique des tests de dépréciation en cas d'indice de perte de valeur. Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation complémentaire est comptabilisée.

Fonds de commerceDépréciation

Le fonds de commerce a fait l'objet d'un test de dépréciation. Aucun indice de perte de valeur n'a été détecté.

La société a choisi de ne pas amortir le fonds de commerce.

Participation, créances rattachées et autres titres immobilisésValorisation

La valeur brute est constituée par le coût d'achat.

Dépréciation

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire intègre la valeur des fonds de commerce. Ceux-ci sont évalués en fonction des modalités habituelles d'estimation utilisées lors de transactions relevant du secteur d'activité.

Stocks de marchandisesValorisation

Les stocks de marchandises sont évalués au P3N, P3N qui compte tenu de la forte rotation des stocks, peut être assimilée au prix du premier entré/premier sortie (méthode FIFO).

Dépréciation

Des dépréciations sont pratiquées lorsque la valeur de réalisation est inférieure à la valeur brute.

Provision pour dépréciation d'actifValorisation

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Dépréciation

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Amortissements dérogatoires

Ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.

Provisions pour risques et charges

Elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.

2. AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**21. Crise sanitaire COVID-19**

Face à une situation d'épidémie Covid-19 de portée internationale, les autorités gouvernementales ont mis en place à compter de la mi-mars 2020 des mesures de confinement et de restriction des déplacements, impactant directement l'activité de la société. Elle constitue un événement en lien avec une situation existant à la date de clôture.

Dans ce contexte exceptionnel, la Direction de la société a suivi attentivement la situation et a adapté son fonctionnement en conséquence, afin de respecter les mesures sanitaires (gestion des flux de clientèle, adaptation des postes de travail et mise en application des gestes barrières...).

A la date d'arrêté des comptes, la Direction n'a pas connaissance d'incertitude significative qui puisse remettre en cause la continuité d'exploitation de la société et entraîner une correction de la valeur comptable des actifs et des passifs inscrits dans les présents comptes annuels.

22. Autres éléments significatifs

La société ORTHEZ DISTRIBUTION est exemptée de l'obligation d'établir des comptes consolidés dans la mesure où les sociétés contrôlées présentent tant individuellement que collectivement un intérêt négligeable par rapport à l'objectif défini à l'article L 223-17-1 du Code de Commerce.

3. EVENEMENTS POST CLOTURE

L'épidémie de la Covid-19 a été qualifiée d'urgence de santé publique de portée internationale par l'OMS (Organisation Mondiale de la Santé) en date du 30 janvier 2020. Elle a été classée en pandémie mondiale le 11 mars 2020.

Des mesures d'accompagnement et des aides gouvernementales ont été mises en œuvre par notre société pendant et à la fin des périodes de confinement intervenues sur les années 2020 et 2021.

Les effets de cette crise, compte tenu de la situation extrêmement évolutive sur l'exercice en cours, sont difficiles à estimer. Cependant, compte tenu des mesures prises, il a été considéré :

- Qu'aucun impact significatif n'a été identifié sur la valeur comptable des actifs et passifs à la date d'arrêté des comptes ;
- Que la continuité de l'exploitation n'est pas remise en cause.

ANNEXE (suite)**4. NOTES SUR LE BILAN ACTIF****41. Fonds commercial (hors droit au bail)**

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	152 449		152 449	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport	166 000		166 000	%
TOTAL	318 449		318 449	

42. Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	520 544	3 336	1 950	521 931
Immobilisations corporelles	20 891 849	2 180 075	2 167 799	20 904 126
Immobilisations financières	2 916 532	51 404	11 149	2 956 787
TOTAL	24 328 926	2 234 815	2 180 898	24 382 844

Amortissements et provisions d'actif

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	136 613	17 189	1 950	151 852
Immobilisations corporelles	17 132 583	812 086	2 164 484	15 780 185
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	16 548			16 548
TOTAL	17 285 743	829 275	2 166 434	15 948 585

Les éléments inscrits dans le fonds de commerce sont principalement constitutifs « d'une autorisation d'exploitation commerciale d'un magasin (délivrée par la Commission Départementale d'Aménagement Commercial) » qui relève d'un droit légal tel que défini à l'article 211-5 du recueil de normes comptables françaises.

En conséquence, la durée d'utilisation de ce fonds de commerce est illimitée.

Le fonds de commerce ne fait donc pas l'objet d'un amortissement.

La mise en œuvre obligatoire du test de dépréciation prévu à l'article 214-5 du recueil de normes comptables françaises a été réalisée à partir de l'analyse de la capacité bénéficiaire de la société.

Aucun indice de perte de valeur n'a été détecté à la date de clôture.

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	179 812	144 952	34 860	de 1 à 10 ans
Logiciels espace culturel	6 900	6 900	0	de 1 à 5 ans
Licence	16 769	0	16 769	Non amortiss.
Fonds commercial	318 449	0	318 449	Non amortiss.
Terrains	403 224	0	403 224	Non amortiss.
Constructions 8 mai 1945	584 908	8 340	576 568	30 ans
Constructions sur sol d'autrui	4 451 472	3 422 103	1 029 369	de 10 à 30 ans
Aménagements construction	7 564 126	6 633 464	930 662	de 5 à 20 ans
Aménagements parking	962 792	874 907	87 885	de 10 à 25 ans
Aménagements cafétéria	159 296	159 296	0	de 7 à 15 ans
Aménagements galerie	103 072	60 651	42 421	10 ans
Aménagement parapharmacie	52 252	49 215	3 037	de 7 à 15 ans
Matériel sécurité auto	3 315	3 315	0	3 ans
Matériel	4 748 704	3 155 891	1 592 813	de 1 à 10 ans
Matériel espace culturel	209 217	188 494	20 723	de 4 à 7 ans
Matériel cafétéria	324 092	320 965	3 127	de 3 à 7 ans
Matériel express	1 578	1 578	0	de 5 à 10 ans
Matériel parapharmacie	95 064	95 064	0	de 1 à 10 ans
Matériel technique auto	67 994	41 869	26 126	de 1 à 7 ans
Aménagements espace culturel	554 772	478 014	76 758	de 7 à 25 ans
Aménagements auto	186 948	42 815	144 134	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	54 971	34 848	20 123	de 3 à 4 ans
Matériel de bureau et inform.	192 736	131 845	60 890	de 2 à 10 ans
Matériel de bureau espace	28 997	28 550	447	de 4 à 5 ans
Matériel de bureau parapharm.	2 897	2 897	0	de 4 à 5 ans
Matériel de bureau auto	1 397	1 397	0	de 2 à 3 ans
Mobilier	47 332	42 667	4 665	de 5 à 10 ans
Mobilier auto	2 000	2 000	0	4 ans
Immo. en cours drive	10 930	0	10 930	Non amortiss.
Immo. en cours restauration	25 640	0	25 640	Non amortiss.
Immo. en cours trentenaire	64 400	0	64 400	Non amortiss.
TOTAL	21 426 056	15 932 037	5 494 019	

43. Etat des créances

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	225 106		225 106
Actif circulant & charges d'avance	2 874 102	2 874 102	
TOTAL	3 099 208	2 874 102	225 106

44. Provisions pour dépréciation

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours		131 000			131 000
Comptes de tiers	22 039	954	9 121		13 871
Comptes financiers					
TOTAL	22 039	131 954	9 121		144 871

45. Produits à recevoir par postes du bilan

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 100 460
Disponibilités	13 051
TOTAL	1 113 511

46. Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXE (suite)**5. NOTES SUR LE BILAN PASSIF****51. Capital social**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	108 700	0,37	40 219
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	108 700	0,37	40 219

52. Tableau de variation des capitaux propres

	31 janvier 2020	+	-	31 janvier 2021
Capital	40 219			40 219
Primes d'émission, fusion	399 205			399 205
Réserve légale et réserves statutaires	4 023			4 023
Autres réserves	6 300 319	200 453	650 026	5 850 746
Report à nouveau	0			0
Résultat	700 473	850 822	700 473	850 822
Subventions d'investissement	0			0
Provisions réglementées	577 550	30 137	13 560	594 127
Autres	0			0
Total	8 021 789	1 081 412	1 364 059	7 739 142

53. Provisions

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	577 550	30 137	13 560		594 127
Provisions risques & charges	142 940	43 870	66 290		120 520
TOTAL	720 490	74 007	79 850		714 647

54. Etat des dettes

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	4 008 216	888 784	2 435 028	684 404
Dettes financières diverses	1 598 028	1 565 776	32 252	
Fournisseurs	3 597 104	3 597 104		
Dettes fiscales & sociales	1 461 094	1 408 902		52 192
Dettes sur immobilisations	237 254	237 254		
Autres dettes	158 582	158 582		
Produits constatés d'avance	5 300	5 300		
TOTAL	11 065 579	7 861 703	2 467 280	736 596

55. Dettes représentées par des effets de commerce

Origine des effets de commerce	Montant
Dettes financières	
Fournisseurs et assimilés	260 413
Autres dettes	
TOTAL	260 413

56. Charges à payer par postes du bilan

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	11 686
Emp. & dettes financières div.	716
Fournisseurs	346 213
Dettes fiscales & sociales	1 199 807
Autres dettes	
TOTAL	1 558 423

57. Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXE (suite)**6. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****61. Ventilation du chiffre d'affaires**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	45 730 247	91,78 %
Ventes de produits finis	3 576 323	7.18 %
Ventes de produits résiduels	17 352	0.03 %
Prestations de services	701 921	1.41 %
Produits des activités annexes	122 628	0.25 %
Rabais, remises & ristournes accord	-320 534	-0,64 %
TOTAL	49 827 937	100.00 %

62. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	1 012 791	264 392	748 399
Résultat financier	429 459	41 569	387 890
Résultat exceptionnel	-23 313	-4 667	-18 646
Participation des salariés	-353 735	-86 914	-266 821
TOTAL	1 065 202	214 380	850 822

63. Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

Incidence fiscale du dérogatoire	Montant
Résultat net de l'exercice	850 822
Impôts sur les bénéfices	214 380
Résultat comptable avant impôts	1 065 202
Variation des prov. Réglementées	16 577
Résultat hors impôts et dérogatoire	1 081 779

64. Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements et allègements	Montant	Impôts
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Provis. non deduct. l'année de dotat.	77 325	21 651
Total des déficits exploit. Reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL	77 325	21 651

65. Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

ANNEXE (suite)**7. AUTRES INFORMATIONS****71. Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

72. Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	10 450
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	10 450

73. Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	10	
Agents de maîtrise & techniciens	18	
Employés	158	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	4	
TOTAL	190	0

74. Engagements donnés = 1 235 172

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	23 253
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	1 000 763
TOTAL	1 024 016

75. Dettes garanties par des sûretés réelles

- Nantissement du fonds de commerce pour un capital restant dû au 31 janvier 2021 de 2 717 599 €

76. Autres informations complémentaires**Engagements de départ en retraite**

Les indemnités de départ volontaire à la retraite s'élèvent à 640 K€ au 31 janvier 2021.

Cette évaluation a été faite selon la méthode rétrospective des unités de crédits projetés (IAS 19) en tenant compte des paramètres suivants :

Taux d'actualisation de	0.74 % ,
Taux d'inflation de	2.00 % ,
Données variables (turn over, table de mortalité, sexe,...)	
Départ à l'âge de 60 ans – 62 ans	

Les indemnités chiffrées incluent les charges sociales correspondantes.

ANNEXE (suite)

8. INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT-BAIL**81. Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours**

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs			68 245	68 245
Montants de l'exercice			28 472	28 472
<i>Sous-total</i>			96 717	96 717
Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			12 359	12 359
Entre 1 et 5 ans			10 894	10 894
A plus de 5 ans				
<i>Sous-total</i>			23 253	23 253
Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			8 500	8 500
Entre 1 et 5 ans			550	550
A plus de 5 ans				
<i>Sous-total</i>			9 050	9 050
Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
<i>TOTAL</i>			129 020	129 020

ANNEXE (suite)**9. DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

91. Produits à recevoir

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Rrro à recevoir	632 556
Participations pub.à recevoir	211 488
Fourn. avoirs à recevoir	173 684
Divers produits à recevoir	82 732
TOTAL	1 100 460

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Services bancaires à recevoir	13 051
TOTAL	13 051

92. Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Frais généraux	21 414
Stock presse	40 751
Téléphone	253
Locations diverses	16 991
Maintenance	40 081
Assurances	8 276
Honoraires	9 126
Abonnements	3 898
Marchandises	147 078
TOTAL	287 869

93. Charges à payer

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Intérêts courus sur emprunt	1 903
Intérêts bancaires à payer	9 783
TOTAL	11 686

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
Intérêts courus participation	36
Intérêts c/c à payer	680
TOTAL	716

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Achats marchandises	103 214
Electricité	54 978
Eau	2 932
Téléphone	512
Locations immobilières	34 762
Assurances	900
Honoraires	14 523
Frais ptt	278
Cotisations	61 704
Autres frais généraux à payer	27 191
Maintenance	979
Scalandes	17 045
Publicité	27 194
TOTAL	346 213

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provisions pour congés payés	345 489
Primes	53 000
Participation salariés	52 192
Intéressement	301 543
Personnel aut.charges à payer	3 982
Charges sur congés payés	82 622
Charges sur primes	24 576
Taxe d'apprentissage	4 217
Formation continue	2 976
Participation construction	21 823
Organic	53 307
Taxe grandes surface	157 892
C e t	10 580
Taxe foncière	13 000
C v a e	11 320
Taxe véhicules société	339
Autres impôts et taxes à payer	6 180
Taxe anda	76
Taxe publicité - tgap	1 639
Taxe filière pêche	1 316
Taxe enseignes	51 738
TOTAL	1 199 807

94. Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Commissions presse	5 300
TOTAL	5 300

ANNEXE (suite)

10. TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

101. Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
Sci de l'Escapade	1 600	1 586 916	99,00	301 610	301 610			171 474	166 292	441 000
Sci La Croix Noret	1 120	59 766	99,11	618 933	618 933			61 373	37 860	
Sci Bassot	1 524	-110 232	99,00	80 274	80 274	419 425			-6 322	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										