RCS : BRIEY
Code greffe : 5401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1980 B 00085
Numéro SIREN : 320 204 209
Nom ou dénomination : CONFLANS - DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 15/09/2020 sous le numéro de dépôt B2020/000812

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE VAL DE BRIEY

Date : 15/09/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/000812**
n° de gestion : **1980B00085**
n° SIREN : **320 204 209 RCS Val de Briey**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Val de Briey certifie avoir procédé le 15/09/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

CONFLANS - DISTRIBUTION - Sté par actions simplifiée
ZAC DU VAL DE L ORNE 54800 CONFLANS-EN-JARNISY France

date de clôture : 30/09/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :
DCA

Pièce : Documents comptables prévus par la législation en vigueur

AB|G-5401/T-DEPOT-ACTE/I-88540

CERTIFIE CONFORME

Bilan actif

	30/09/2019			30/09/2018
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	313 150	304 210	8 939	10 371
Fonds commercial (1)	98 000		98 000	98 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes	13 207		13 207	8 529
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	478 194	100 282	377 912	385 688
Constructions	11 871 418	9 082 809	2 788 608	3 303 395
Installations techniques,mat. et outillage indus.	5 042 235	4 666 903	375 332	472 854
Autres immobilisations corporelles	2 767 932	2 549 557	218 374	281 510
Immobilisations en cours	714 020		714 020	181 333
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	2 694 267		2 694 267	2 694 267
Prêts	2 640		2 640	2 050
Autres immobilisations financières	93 616		93 616	88 567
ACTIF IMMOBILISE	**24 088 678**	**16 703 763**	**7 384 915**	**7 526 564**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	9 785		9 785	14 446
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	5 046 996		5 046 996	5 348 989
Avances et Acomptes versés sur commandes	618		618	886
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	678 271	18 177	660 094	996 530
Autres créances	1 714 280	49 116	1 665 164	1 458 293
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 079 192		2 079 192	1 994 985
Charges constatées d'avance	209 332		209 332	279 902
ACTIF CIRCULANT	**9 738 474**	**67 294**	**9 671 181**	**10 094 030**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**33 827 152**	**16 771 056**	**17 056 096**	**17 620 594**

(1) dont droit au bail		
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	2 640	2 050
(3) dont créances à plus d'un an		

CERTIFIE CONFORME

Bilan passif

	30/09/2019	30/09/2018
Capital social ou individuel	1 000 000	1 000 000
Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	100 000	100 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	7 250 622	7 841 908
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	433 036	508 715
Subventions d'investissement	115	320
Provisions réglementées	33 942	36 584
CAPITAUX PROPRES	**8 817 716**	**9 487 527**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	228 727	296 393
Provisions pour charges	79 410	22 925
PROVISIONS RISQUES, CHARGES	**308 137**	**319 318**
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 702 429	1 869 216
Emprunts et dettes financières divers	500 532	117 478
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	21 640	1 785
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 704 248	4 030 022
Dettes fiscales et sociales	1 313 660	1 439 629
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	619 950	152 691
Autres dettes	67 720	202 243
Produits constatés d'avance	65	687
DETTES	**7 930 244**	**7 813 750**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	**17 056 096**	**17 620 594**

Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	433 036,12	508 714,94
(1) Dont dettes à moins d'un an	6 968 754	6 406 553
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	296 584	1 626

EXEMPLAIRE GREFFE

CONFLANS DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée
Au capital de 1 000 000 €

Siège social : ZI du Val de l'Orne
54800 CONFLANS EN JARNISY

SIRET : 320 204 209 00011
APE : 4711F

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2019

VDB

S A S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassocies.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

Aux Associés de la SAS CONFLANS DISTRIBUTION,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 23/03/2017, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS CONFLANS DISTRIBUTION, relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL 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.

2.2 - INDEPENDANCE

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

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, sur la présentation d'ensemble des comptes et n'appellent pas de commentaire particulier.

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.

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement, mentionnes à l'article D.441-4 du Code de commerce.

V/ RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la Société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la Société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI/ RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

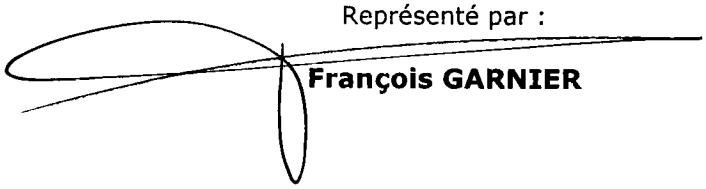
Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

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 DURY, le 24/02/2020

VDB ET ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Représenté par :



François GARNIER

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 ;

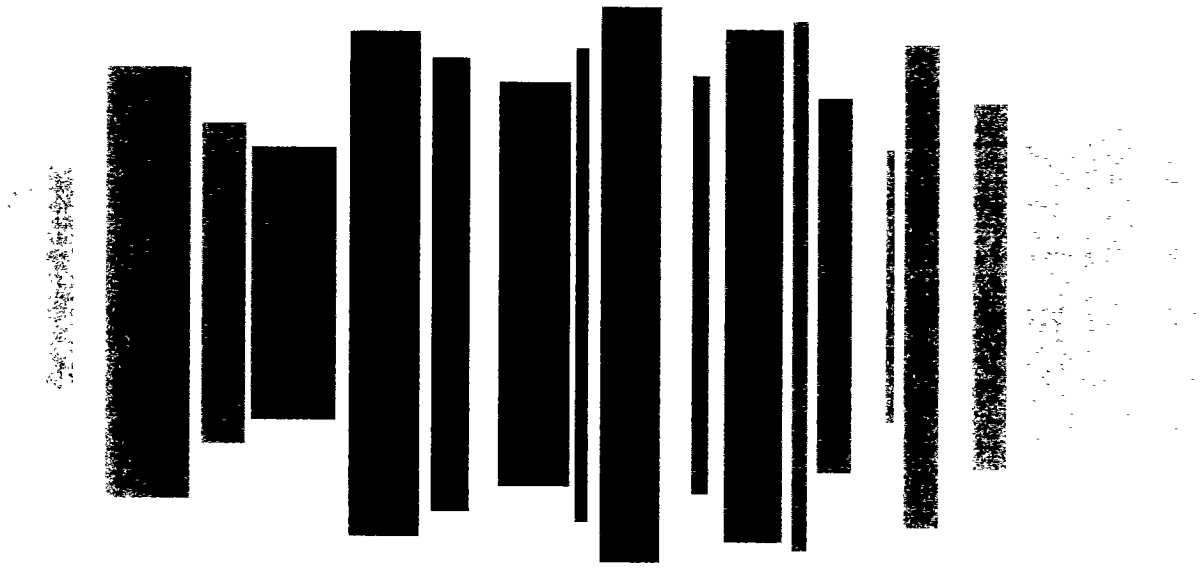
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

SAS CONF-DIST

ZAC du Val de l'Orne

54800 CONFLANS-EN-JARNISY

Etats financiers au **30/09/2019**



SAS VDB et ASSOCIES
KRESTON
Commissaire aux Comptes

Exco

Société à responsabilité limitée d'expertise comptable
Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables d'Alsace

Espace Européen de l'Entreprise
8 rue de La Haye - BP 50041 - 67014 STRASBOURG Cedex
SIRET : 434 725 586 00037
Téléphone : 03.90.23.50.00

Bilan actif

	30/09/2019			30/09/2018
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	313 150	304 210	8 939	10 371
Fonds commercial (1)	98 000		98 000	98 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes	13 207		13 207	8 529
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	478 194	100 282	377 912	385 688
Constructions	11 871 418	9 082 809	2 788 608	3 303 395
Installations techniques,mat. et outillage indus.	5 042 235	4 666 903	375 332	472 854
Autres immobilisations corporelles	2 767 932	2 549 557	218 374	281 510
Immobilisations en cours	714 020		714 020	181 333
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	2 694 267		2 694 267	2 694 267
Prêts	2 640		2 640	2 050
Autres immobilisations financières	93 616		93 616	88 567
ACTIF IMMOBILISE	**24 088 678**	**16 703 763**	**7 384 915**	**7 526 564**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	9 785		9 785	14 446
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	5 046 996		5 046 996	5 348 989
Avances et Acomptes versés sur commandes	618		618	886
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	678 271	18 177	660 094	996 530
Autres créances	1 714 280	49 116	1 665 164	1 458 293
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 079 192		2 079 192	1 994 985
Charges constatées d'avance	209 332		209 332	279 902
ACTIF CIRCULANT	**9 738 474**	**67 294**	**9 671 181**	**10 094 030**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**33 827 152**	**16 771 056**	**17 056 096**	**17 620 594**

Statuts Associés
Commissaire aux Comptes

(1) dont droit au bail		
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	2 640	2 050
(3) dont créances à plus d'un an		

Bilan passif

	30/09/2019	30/09/2018
Capital social ou individuel	1 000 000	1 000 000
Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	100 000	100 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	7 250 622	7 841 908
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	433 036	508 715
Subventions d'investissement	115	320
Provisions réglementées	33 942	36 584
CAPITAUX PROPRES	**8 817 716**	**9 487 527**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	228 727	296 393
Provisions pour charges	79 410	22 925
PROVISIONS RISQUES, CHARGES	**308 137**	**319 318**
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 702 429	1 869 216
Emprunts et dettes financières divers	500 532	117 478
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	21 640	1 785
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 704 248	4 030 022
Dettes fiscales et sociales	1 313 660	1 439 629
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	619 950	152 691
Autres dettes	67 720	202 243
Produits constatés d'avance	65	687
DETTES	**7 930 244**	**7 813 750**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	**17 056 096**	**17 620 594**

Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	433 036,12	508 714,94
Dont dettes à moins d'un an	6 968 754	6 406 553
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	296 584	1 626

SA. HDB et ASSOCIES
Commissaire aux comptes

Compte de résultat

	France	Exportation	30/09/2019 12 mois	30/09/2018 12 mois
Ventes de marchandises	52 373 866	(1 654)	52 372 212	51 921 701
Production vendue (Biens)	3 360 732		3 360 732	3 329 278
Production vendue (Services et Travaux)	1 195 042		1 195 042	1 756 821
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**56 929 640**	**(1 654)**	**56 927 986**	**57 007 800**
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			5 001	14 034
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			117 761	196 619
Autres produits			222 704	242 763
PRODUITS D'EXPLOITATION			**57 273 450**	**57 461 217**
Achats de marchandises			43 479 424	43 424 431
Variation de stock			301 992	197 098
Achats de matières et autres approvisionnements			2 245 791	2 115 476
Variation de stock			4 661	4 840
Autres achats et charges externes			2 730 012	3 242 091
Impôts, taxes et versements assimilés			842 166	912 215
Salaires et traitements			4 564 044	4 736 216
Charges sociales du personnel			1 461 510	1 585 149
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			812 471	875 459
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant			5 181	5 252
- pour risques et charges			89 855	39 007
Autres charges			11 430	42 422
CHARGES D'EXPLOITATION			**56 548 538**	**57 179 654**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**724 913**	**281 563**

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Compte de résultat

	30/09/2019	30/09/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION	**724 913**	**281 563**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
De participations (3)	352	240
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	20	35
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 370	4 513
Reprises sur provisions et transfert de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
PRODUITS FINANCIERS	**4 741**	**4 788**
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	20 316	18 055
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	**20 316**	**18 055**
RESULTAT FINANCIER	**(15 575)**	**(13 267)**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**709 338**	**268 296**
Sur opérations de gestion	102 738	179 387
Sur opérations en capital	5 205	171 824
Reprises sur provisions et transferts de charges	316 942	125 005
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**424 886**	**476 216**
Sur opérations de gestion	265 561	187 161
Sur opérations en capital	361	22 987
Dotations aux amortissements et aux provisions	256 542	283 281
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**522 465**	**493 430**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(97 579)**	**(17 214)**
PARTICIPATION DES SALARIES	51 488	
IMPOTS SUR LES BENEFICES	127 234	(257 633)
TOTAL DES PRODUITS	**57 703 077**	**57 942 221**
TOTAL DES CHARGES	**57 270 041**	**57 433 506**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**433 036**	**508 715**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	3 955	1 773

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

Annexe

Etats financiers au **30/09/2019**

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **17 056 096** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **57 703 077** euros et un total **charges** de **57 270 041** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **433 036** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2018** et finit le **30/09/2019.**
Il a une durée de **12** mois.

L'annexe est présentée ci-après en 5 parties, à savoir :

- **Faits caractérisitiques**
- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur bilan**
- **Notes sur le compte de résultat**
- **Autres informations**

Principes, règles et méthodes comptables

Méthodes d'évaluation

Les comptes annuels sont établis conformément à l'ANC 2016-07.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement de méthode n'est intervenu au cours de l'exercice

Notes sur le Bilan

SAS NDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

ACTIF IMMOBILISE

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les immobilisations corporelles sont amorties comme détaillée ci-dessous :

Logiciel	Linéaire et dégressif	1 et 3 ans
Agencements des terrains et constructions	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel et outillage	Linéaire et dégressif	5 à 7 ans
Installation et agencement divers	Linéaire	5 et 10 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire et dégressif	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	7 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Les immobilisations relatives à l'agrandissement du centre en 2006 n'ont pas fait l'objet d'une décomposition.

ACTIF CIRCULANT

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode dite du "3 fois net".

Les stocks faisant l'objet d'une activité de commissionnaire, détenus physiquement au niveau de la centrale d'achat, sont pris en compte au niveau du stock comptabilisé.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Absence de dépréciation à la clôture de l'exercice.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

SAS Vuibert et Associés
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Notes sur le compte de Résultat

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Ventes

Le chiffre d'affaire est intégralement réalisé en France

Transferts de charges

Par dérogation au Plan Comptable Général, les remboursements d'assurance sont inscrits dans un compte de tiers et non plus en transferts de charges. Parrallèlement, les dépenses engagées au titre d'un sinistre sont comptabilisées au débit de ce même compte. Le résultat du sinistre étant ensuite viré en charges ou produits exceptionnels.

Autres informations

Engagements de retraite

L'engagement pour indemnité de fin de carrière n'est pas constaté dans les comptes annuels.

L'engagement global de la société CONFDIST envers ses salariés est évalué à 434 718 €. Une partie de l'engagement relatif aux cadres est couverte par un contrat souscrit au 01/08/2002

L'évaluation est basée sur la rémunération de chaque salarié à la clôture de l'exercice augmentée d'un pourcentage de charges sociales, de son âge, de son ancienneté actuelle et de ses droits à indemnité en fonction de la convention collective en vigueur.

Elle est corrigée de l'espérance d'atteindre 62 ans par application de coefficients venant de tables statistiques.

La probabilité de sortie de l'entreprise du fait de démissions ou de licenciements a pu être appréhendée selon un taux de turn over propre à chaque catégorie.

La simulation est basée sur une ventilation des départs à la retraite à un niveau de 100 % pour des départs volontaires et 0 % concernant des mises à la retraite par l'employeur.

Le coefficient d'actualisation retenu est de 1.54%.

SAJ NDS et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le montant imputable sur l'IS de l'exercice clos au 30/09/2019 s'élève à 236 066 €.

Le CICE a été enregistré en réduction d'impôt, comme l'autorise la note d'information du 28/02/2013 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Utilisation du CICE :

Le CICE 2017 qui s'élevait à 264 377 € a permis de financer l'amélioration de la compétitivité de la société en contribuant notamment au financement des investissements qui représentent 673 K€.

Intégration fiscale

La société fait partie d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

Le périmètre d'intégration fiscale est composé des sociétés suivantes :

- SAS CONFLANDIS (société mère)
- SAS CONF-DIST (fille)

Les filles constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposés séparement. La société mère enregistre dans ses charges ou produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et la charge d'impôt de la filiale.

Consolidation

LA SAS Conf-dist fait partie du groupe dont la SAS Conflandis est la structure consolidante.

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

	Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	416 811		7 546			424 357
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**416 811**		**7 546**			**424 357**
CORPORELLES	Terrains	478 194					478 194
	Constructions sur sol propre	9 342 725					9 342 725
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	2 499 676		29 017			2 528 693
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 971 626		70 609			5 042 235
	Instal., agencement, aménagement divers	1 222 979					1 222 979
	Matériel de transport	875 343				98 580	776 763
	Matériel de bureau, mobilier	742 864		25 325			768 189
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	181 333		532 687			714 020
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**20 314 741**		**657 638**		**98 580**	**20 873 799**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	2 694 267					2 694 267
	Prêts et autres immobilisations financières	90 617		9 499		3 860	96 256
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**2 784 883**		**9 499**		**3 860**	**2 790 522**
	TOTAL	**23 516 435**		**674 683**		**102 440**	**24 088 678**

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	299 911	4 300		304 210
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**299 911**	**4 300**		**304 210**
CORPORELLES	Terrains	92 506	7 776		100 282
	Constructions sur sol propre	6 814 581	372 280		7 186 862
	sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	1 724 424	171 523		1 895 948
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 498 772	168 131		4 666 903
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 027 967	56 930		1 084 896
	Matériel de transport	873 858	1 029	98 580	776 306
	Matériel de bureau, mobilier	657 852	30 503		688 355
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**15 689 961**	**808 171**	**98 580**	**16 399 552**
	TOTAL	**15 989 872**	**812 471**	**98 580**	**16 703 763**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles				1 356			(1 356)
TOTAL IMMOB INCORPORELLES				**1 356**			**(1 356)**
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.	591				156		435
Instal. technique matériel outillage industriels		1 547			2 279		(732)
Instal générales Agenct aménagt divers					697		(697)
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier		1 482			1 774		(292)
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES	**591**	**3 029**			**4 906**		**(1 286)**
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	**591**	**3 029**		**1 356**	**4 906**		**(2 642)**
TOTAL GENERAL NON VENTILE			**3 620**			**6 262**	**(2 642)**

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 4

Provisions

	Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	36 584	3 620	6 262	33 942
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	**36 584**	**3 620**	**6 262**	**33 942**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	250 080	200 500	250 080	200 500
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	69 238	142 277	103 879	107 637
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**319 318**	**342 777**	**353 959**	**308 137**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	15 693	2 484		18 177
	Autres	47 319	2 697	900	49 116
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**63 012**	**5 181**	**900**	**67 294**
	TOTAL GENERAL	**418 913**	**351 579**	**361 120**	**409 372**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		95 036	44 178	
	- financières				
	- exceptionnelles		256 542	316 942	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

	Etat exprimé en **euros**	30/09/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	2 640	2 640	
	Autres immobilisations financières	93 616		93 616
	Clients douteux ou litigieux	54 048	54 048	
	Autres créances clients	624 223	624 223	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	42 911	42 911	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	580	580	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	203 421	203 421	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	31 623	31 623	
	Groupe et associés (2)	368 242	368 242	
	Débiteurs divers	1 067 504	1 067 504	
	Charges constatées d'avances	209 332	209 332	
	TOTAL DES CREANCES	**2 698 139**	**2 604 523**	**93 616**
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	2 520		
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	1 930		
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/09/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	296 584	296 584		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 405 845	465 995	846 784	93 066
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	19 649	19 649		
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 704 248	3 704 248		
	Personnel et comptes rattachés	557 186	557 186		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	372 638	372 638		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	98 842	98 842		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	268 054	268 054		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	619 950	619 950		
	Groupe et associés (2)	497 823	497 823		
	Autres dettes	67 720	67 720		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	65	65		
	TOTAL DES DETTES	**7 908 604**	**6 968 754**	**846 784**	**93 066**
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	461 660			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

SARR et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

Etat exprimé en **euros**	30/09/2019	Observations
Achetés avec protection juridique	90 000	
Eléments acquis du fonds de commerce	8 000	Fonds de commerce MAGPRESSE
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL	**98 000**	

En application des dispositions nouvelles de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.
Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, désormais obligatoire, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.
Le test de dépréciation repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.
Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.
L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2019
Total des Produits à recevoir		**744 045**
Autres créances clients		**5 458**
Clients. factures à etablir	*5 458*	
Autres créances		**738 587**
Avoirs sur achats a recevoir	*113 746*	
Avoirs sur fg a recevoir	*7 937*	
Rist. à recevoir centrale	*494 718*	
Prov participation CE	*3 382*	
PERSONNEL PRODUITS A RECEVOIR	*1 503*	
Formation Continue à payer	*580*	
Etat produits a recevoir	*31 623*	
Divers produits à recevoir	*85 098*	

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**		30/09/2019
Total des Charges à payer		**1 738 577**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**2 583**
Interets courus sur emprunts	*433*	
Interets courus a payer	*2 151*	
Emprunts et dettes financières divers		**3 955**
Associés intérêts courus à pay	*3 955*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**760 190**
Fourn. fnp - achats	*462 500*	
Frs fact fg non parv	*285 084*	
Fourn. fnp - frais généraux	*3 110*	
Fourn débours billet ALV	*200*	
Fourn débours tourisme ALV	*172*	
FNP TO en production	*9 123*	
Dettes fiscales et sociales		**971 850**
Dettes provisionnees pour c.p	*262 446*	
Dette prov/participation des s	*51 488*	
Intéressement à payer	*92 917*	
Primes convent.à payer	*95 111*	
Primes de bilan au personnel à	*36 457*	
Charges sociales/conges payes	*90 624*	
Organ. sociaux - ch. à payer -	*12 766*	
Efforts Construction à payer	*35 667*	
Charg.soc./prim.conv.a payer	*22 724*	
Charg soc.s/prov.primes bilan	*11 484*	
Etat - charges à payer -	*260 165*	

et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**30/09/2019**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**209 332**
Achats de marchandises		124 600	
Locations et sous traitance		7 256	
Assurances		21 391	
Honoraires		4 146	
Electricité GAZ fournitures diverses		19 700	
Entretien et Maintenance		14 334	
Cotisations		4 766	
La Poste et Télécommunication		611	
Publicité		8 574	
Médecine du travail		2 844	
Taxes		724	
Taxes		387	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**209 332**

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

	Etat exprimé en **euros**	30/09/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100 000,00	10,0000	1 000 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		**100 000,00**	**10,0000**	**1 000 000,00**

CAPITAUX PROPRES EN DEBUT D'EXERCICE :	**9 488 K€**
Résultat de l'exercice :	+ 433 K€
Distribution de dividendes	- 1 100 K€
Variation des provisions réglementées :	- 3 K€
Subvention d'investissement :	- 0.2 K€
CAPITAUX PROPRES EN FIN D'EXERCICE :	**8 818 K€**

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

ANNEXE - Elément 10

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en **euros**		30/09/2019
Résultat de l'exercice		433 036
Impôts sur les bénéfices		127 234
Impots sur les benefices	*265 144*	
Crédit d'impôt apprentissage	*(1 205)*	
Réduction impôt mécénat	*(89 040)*	
CICE	*(47 665)*	
Résultat avant impôts		560 270
Variation des provisions règlementées		(2 642)
Amortissements dérogatoires		(2 642)
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES		557 628

S.A.S. V.D.B. et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2019
Total des produits exceptionnels		**424 886**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		**102 738**
Autres prod.excep s/op.gestion	*107 745*	
Ecarts positifs s/sinistres	*2 649*	
Pr./ex ant impot et taxes	*17 032*	
Pdts s/ex antérieurs Taxes	*(24 688)*	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		**5 205**
Prod.cession immob.corp	*5 000*	
Quote part subv virée au Rt	*205*	
Reprises sur provisions et transferts de charges		**316 942**
Reprise /amts dérogatoires	*6 262*	
Repr.s/provis.risq.ch.exc.	*310 681*	
Total des charges exceptionnelles		**522 465**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**265 561**
Penalites-amendes fisc.-penale	*111 912*	
Autres charg.excep.op.gestion	*113 285*	
Franchises sur sinistres	*28 799*	
Ch./ex.ant. impôts & taxes	*10 974*	
Ch./ex.ant. rémunérations pers	*591*	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		**361**
Charges exceptionn. diverses	*361*	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		**256 542**
Dot. aux amort. dérogatoires	*3 620*	
Dot.prov.charges exceptionn.	*252 922*	
Résultat exceptionnel		**(97 579)**

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en **euros**	30/09/2019	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		709 338	137 103	**572 235**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(149 068)	(9 869)	**(139 198)**
RESULTAT COMPTABLE		**560 270**	127 234	**433 036**

(1) après retraitements fiscaux.

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

	Etat exprimé en **euros**	30/09/2019
ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Amortissements dérogatoires (33 941.69 x 33 1/3%)	11 314
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	**11 314**

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Participation des salariés 30/09/2019 => 51 488 x 33 1/3%	17 163
	Effort de construction au 30/09/2019 => 14 327 x 33 1/3%	4 776
	TASCOM au 30/09/2019 => 65 877 x 33 1/3%	21 959
	C3S au 30/09/2019 => 41 767 x 33 1/3%	13 922
	Provision CP au 30/09/2019 => 353 070 x 33 1/3%	117 690
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	**175 510**

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en **euros**

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	30/09/2019
Emprunt	Nantissement F.C. en rang utile	BPI FRANCE	1 000 000	290 135
Emprunt	Nantissement F.C. en rang courant	Crédit coopératif	800 000	405 943
Emprunt	Nantissement F.C. en rang 7	BPALC	720 000	156 553
Emprunt	Nantissement F.C. en concurrence de rang	BPI	1 000 000	552 782
		TOTAL	3 520 000	1 405 412

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en **euros**	30/09/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Caution solidaire envers SCAPEST à hauteur de 1.9055% de 125 000 000 €		2 108 695	
Caution solidaire envers BAR DISTRIBUTION à hauteur de 13.5% de l'emprunt		630 730	
Caution CIC EST pour garantie de paiement des factures Française Des Jeux			4 500
		2 739 425	**4 500**
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Engagement de retraite employé		260 882	
Engagement de retraite agent de maîtrise		77 262	
Engagement de retraite cadre		96 574	
		434 718	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		**3 174 143**	**4 500**
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		30/09/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		13	
	Professions intermédiaires		25	
	Employés		116	
	Ouvriers			
	TOTAL		154	

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux comptes

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en **euros**	Cabinet VDB							
	30/09/2019	30/09/2018	%	%	30/09/2019	30/09/2018	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur VDB	35 471	34 316	*100,00*	*100,00*				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur VDB								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	**35 471**	**34 316**	*100,00*	*100,00*				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	**35 471**	**34 316**	*100,00*	*100,00*				

Les éléments figurant dans cette rubrique correspondent aux honoraires facturés sur l'exercice par la société.

Les honoraires facturés sur l'exercice clos au 30/09/2019 se répartissent de la manière suivante :
- Solde sur audit des comptes clos au 30/09/2018 : 8 167.36 € HT
- Acomptes sur audit des comptes clos au 30/09/2019 : 13 704.00 € HT

Les honoraires facturés sur l'exercice clos au 30/09/2018 se répartissent de la manière suivante :
- Solde sur audit des comptes clos au 30/09/2017 : 7 180.35 € HT
- Acomptes sur audit des comptes clos au 30/09/2018 : 27 136.00 € HT

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

CONFLANS DISTRIBUTION – CONF DIST

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.000.000 €uros
Siège Social : ZI du Val de l'Orne

54800 – CONFLANS EN JARNISY

320 204 209 R.C.S. VAL DE BRIEY

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 12 MARS 2020

(exercice clos le 30 SEPTEMBRE 2019)

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée, sur la proposition du Président, décide d'affecter et de répartir le résultat bénéficiaire comme suit :

- Bénéfice comptable ..... 433.036,12 €
- Aux Associés, un dividende de ..... 433.036,12 €

En outre, l'Assemblée décide de prélever sur le poste "Autres Réserves" une somme de SIX CENT SOIXANTE-SIX MILLE NEUF CENT SOIXANTE-TROIS €UROS et QUATRE-VINGT-HUIT CENTIMES (666.963,88 €) afin de porter le dividende global à UN MILLION CENT MILLE €UROS (1.100.000 €).

Le revenu attaché à chaque action s'élève à ONZE €UROS (11 €), soit pour les CENT MILLE (100.000) actions, une distribution totale d'UN MILLION CENT MILLE €UROS (1.100.000 €).

Ce dividende sera payé au siège social, à compter du 31 mars 2020.

A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du CGI (personnes physiques)	**1.111 €**
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du CGI (personnes morales)	**1.098.889 €**

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
30 Septembre 2019	13.200 €	1.086.800 €
30 Septembre 2017	13.200 €	1.086.800 €
30 Septembre 2016	8.400 €	691.600 €

CONFLANS DISTRIBUTION – CONF DIST

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.000.000 €uros
Siège Social : ZI du Val de l'Orne

54800 – CONFLANS EN JARNISY

320 204 209 R.C.S. VAL DE BRIEY

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 12 MARS 2020

(exercice clos le 30 SEPTEMBRE 2019)

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée, sur la proposition du Président, décide d'affecter et de répartir le résultat bénéficiaire comme suit :

- Bénéfice comptable ..... 433.036,12 €
- Aux Associés, un dividende de ..... 433.036,12 €

En outre, l'Assemblée décide de prélever sur le poste "Autres Réserves" une somme de SIX CENT SOIXANTE-SIX MILLE NEUF CENT SOIXANTE-TROIS €UROS et QUATRE-VINGT-HUIT CENTIMES (666.963,88 €) afin de porter le dividende global à UN MILLION CENT MILLE €UROS (1.100.000 €).

Le revenu attaché à chaque action s'élève à ONZE €UROS (11 €), soit pour les CENT MILLE (100.000) actions, une distribution totale d'UN MILLION CENT MILLE €UROS (1.100.000 €).

Ce dividende sera payé au siège social, à compter du 31 mars 2020.

A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du CGI (personnes physiques)	**1.111 €**
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du CGI (personnes morales)	**1.098.889 €**

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
30 Septembre 2019	13.200 €	1.086.800 €
30 Septembre 2017	13.200 €	1.086.800 €
30 Septembre 2016	8.400 €	691.600 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

