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 : 1999 B 00027
Numéro SIREN : 324 786 813
Nom ou dénomination : DISTRAC

Ce dépôt a été enregistré le 05/08/2021 sous le numéro de dépôt B2021/000911

Certifié Conforme

Bilan ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (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					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	145 308	136 406	8 901	10 866	- 1 965
Installations techniques, matériel et outillage industriels	105 704	56 446	49 258	47 634	1 624
Autres immobilisations corporelles	114 658	106 570	8 088	16 296	- 8 208
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	7 460		7 460	7 460	
TOTAL (I)	**373 130**	**299 423**	**73 707**	**82 256**	**- 8 549**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	229 015	10 924	218 091	210 364	7 727
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	10 142		10 142	8 388	1 754
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	1 458		1 458	1 846	- 388
. Personnel				600	- 600
. Organismes sociaux	1 667		1 667		1 667
. Etat, impôts sur les bénéfices	2 021		2 021	1 810	211
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	11 485		11 485	13 211	- 1 726
. Autres	41 155		41 155	25 470	15 685
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	50 025		50 025		50 025
Disponibilités	216 372		216 372	258 874	- 42 502
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	7 158		7 158	10 141	- 2 983
TOTAL (II)	**570 497**	**10 924**	**559 573**	**530 705**	**28 868**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**943 628**	**310 347**	**633 280**	**612 961**	**20 319**

Bilan (suite) PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 45 735)	45 735	45 735	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	4 574	4 574	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	144 949	144 944	5
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	46 120	31 865	14 255
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**241 378**	**227 118**	**14 260**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	92 047	16 548	75 499
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	125		125
. Associés	3 453	3 454	- 1
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		8 767	- 8 767
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	227 186	300 861	- 73 675
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	25 208	22 569	2 639
. Organismes sociaux	20 760	21 908	- 1 148
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	13 695	4 722	8 973
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 852	3 252	- 1 400
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	7 576	3 762	3 814
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**391 902**	**385 843**	**6 059**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**633 280**	**612 961**	**20 319**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	885 876		885 876	1 022 795	- 136 919	-13,39
Production vendue biens	371		371	448	- 77	-17,19
Production vendue services	318 498		318 498	338 741	- 20 243	-5,98
Chiffres d'affaires Nets	**1 204 745**		**1 204 745**	**1 361 984**	**- 157 239**	**-11,54**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 667	170	1 497	880,59
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			16 929	266	16 663	N/S
Autres produits				50	- 50	-100
Total des produits d'exploitation (I)			**1 223 341**	**1 362 470**	**- 139 129**	**-10,21**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			579 763	707 501	- 127 738	-18,05
Variation de stock (marchandises)			4 126	-4 756	8 882	186,75
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			202 655	194 983	7 672	3,93
Impôts, taxes et versements assimilés			10 004	11 084	- 1 080	-9,74
Salaires et traitements			265 628	307 621	- 41 993	-13,65
Charges sociales			81 773	93 244	- 11 471	-12,30
Dotations aux amortissements sur immobilisations			22 180	18 063	4 117	22,79
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			31		31	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			**1 166 159**	**1 327 738**	**- 161 579**	**-12,17**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**57 182**	**34 732**	**22 450**	**64,64**
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						
Produits des autres valeurs mobilières et créances			25		25	N/S
Autres intérêts et produits assimilés			420	555	- 135	-24,32
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**445**	**555**	**- 110**	**-19,82**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			393	161	232	144,10
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**393**	**161**	**232**	**144,10**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**52**	**394**	**- 342**	**-86,80**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**57 234**	**35 125**	**22 109**	**62,94**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 925		1 925	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	927	11 599	- 10 672	-92,01
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	**2 852**	**11 599**	**- 8 747**	**-75,41**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 080	103	977	948,54
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	769	919	- 150	-16,32
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**1 849**	**1 022**	**827**	**80,92**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**1 003**	**10 577**	**- 9 574**	**-90,52**
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	12 117	13 838	- 1 721	-12,44
Total des Produits (I+III+V+VII)	**1 226 638**	**1 374 624**	**- 147 986**	**-10,77**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**1 180 517**	**1 342 759**	**- 162 242**	**-12,08**
RESULTAT NET	**46 120**	**31 865**	**14 255**	**44,74**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales 2021

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 633 280,34 € et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 46 120,44 €, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Certifié Conforme

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

Règles et méthodes comptables

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition : prix d'achat et frais accessoires d'achat.

En application de la dérogation prévue par le décret du 14 novembre 2005, la société continue d'amortir les immobilisations non décomposables à l'origine, sur la durée d'usage habituelle retenue.

Logiciels informatiques	**de 01 à 03 ans**
Brevets	**07 ans**
Agencements, aménagements des terrains	**de 06 à 10 ans**
Constructions	**de 10 à 20 ans**
Agencement des constructions	**12 ans**
Matériel et outillage industriels	**05 ans**
Agencements, aménagements, installations	**de 06 à 10 ans**
Matériel de transport	**04 ans**
Matériel de bureau et informatique	**de 03 à 10 ans**
Mobilier	**de 05 à 10 ans**

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du prix d'achat moyen pondéré".
Il n'a été tenu compte, dans cette valorisation, que des rabais et ristournes précisément identifiables et rattachables aux produits.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et la valeur estimative de réalisation est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CREANCES ET DETTES

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

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS – COVID-19

A la date du 16 mars 2020 le gouvernement Français a édicté des dispositions strictes relatives à l'épidémie de Covid-19 en cours dans le monde. La volonté première de la direction de la société est de préserver la santé de ses collaborateurs et des mesures ont été prises en ce sens et évolueront avec la situation. L'incertitude inhérente à une crise de cette ampleur ne permet pas à ce stade de prévoir l'impact de cette situation sur la marche des affaires de l'entreprise, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises.

La société a été impactée par la crise sanitaire en cours, elle a en effet dû fermer ses portes pendant une durée d'environ 2 mois (soit durant le 1er confinement).

La société a toutefois bénéficié d'aides :
. Le recours à des mesures de chômage partiel ;
. La mise en place de restructuration des emprunts et le recours à des prêts garantis par l'État.

Le chiffre d'affaires de 1 205 K€ au 31/12/2020 a donc diminué significativement de 428 K€ par rapport à l'année précédente.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

PASSIFS EVENTUELS :

Engagement de retraite :

Aucune provision pour engagement de retraite n'a été constituée au 31 décembre 2020, la convention collective dont dépend la société prévoyant une cotisation sur les salaires obligatoire versée à une caisse pour couvrir cette charge éventuelle.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	145 308		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	91 304		14 400
Autres installations, agencements, aménagements	70 209		
Matériel de transport	41 290		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 159		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**352 269**		**14 400**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	7 460		
TOTAL	**7 460**		
TOTAL GENERAL	**359 730**		**14 400**

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				145 308
Installations générales, agencements, constructions			145 308	
Installations techniques, matériel et outillages industriels			105 704	105 704
Autres installations, agencements, aménagements			70 209	70 209
Matériel de transport		1 000	40 290	40 290
Matériel de bureau, informatique, mobilier			4 159	4 159
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		**1 000**	**365 670**	**365 670**
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			7 460	7 460
TOTAL			**7 460**	**7 460**
TOTAL GENERAL		**1 000**	**373 130**	**373 130**

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	134 442	1 965		136 406
Installations techniques, matériel et outillages industriels	43 670	12 776		56 446
Installations générales, agencements divers	60 817	2 319		63 136
Matériel de transport	34 387	5 119	231	39 276
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 159			4 159
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**277 473**	**22 180**	**231**	**299 423**
TOTAL GENERAL	**277 473**	**22 180**	**231**	**299 423**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	1 965				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	12 776				
Installations générales, agencements divers	2 319				
Matériel de transport	5 119				
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**22 180**				
TOTAL GENERAL	**22 180**				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	22 778		11 853	10 924
TOTAL Dépréciations	**22 778**		**11 853**	**10 924**
TOTAL GENERAL	**22 778**		**11 853**	**10 924**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			11 853	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	7 460		7 460
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	10 142	10 142	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	1 667	1 667	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	2 021	2 021	
- T.V.A	11 485	11 485	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	42 613	42 613	
Charges constatées d'avance	7 158	7 158	
TOTAL GENERAL	**82 545**	**75 085**	**7 460**

Montant des prêts accordés dans l'exercice	
Remboursements des prêts dans l'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	92 047	60 242	31 805	
Emprunts et dettes financières divers	125	125		
Fournisseurs et comptes rattachés	227 186	227 186		
Personnel et comptes rattachés	25 208	25 208		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 760	20 760		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	13 695	13 695		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 852	1 852		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 453	3 453		
Autres dettes	7 576	7 576		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**391 902**	**360 097**	**31 805**	

Emprunts souscrits en cours d'exercice	80 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 501
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	31 176
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	**31 176**

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	125
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 590
Dettes fiscales et sociales	37 698
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	188
TOTAL	**102 601**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	7 158	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**7 158**	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 000	15,24
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice		

Commentaires :

DISTRAC

Société par Actions simplifiée au capital de 45 735 €uros
Siège social : Rue de l'Europe - Z.I du Pulventeux - 54400 LONGWY
RCS : VAL DE BRIEY 324 786 813

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à **46 120 €uros** de la manière suivante :

- A titre de dividendes **43 500 €uros**
Soit 14,50 €uros par action

- Le solde, soit **2 620 €uros**
au compte "autres réserves" qui s'élèvera ainsi à 147 569 €uros

L'Assemblée Générale décide que les dividendes seront mis en paiement au siège social à compter du 2 juillet 2021.

L'Assemblée Générale prend acte que les Associés ont été informés que :

Depuis le 1er janvier 2019, les dividendes supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30 %, soit 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2 % de prélèvements sociaux.

Toutefois, l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus. Dans ce cas, le prélèvement forfaitaire de 12,8 % sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40 % sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement. Cette option s'appliquera alors sur l'ensemble des revenus de valeurs mobilières et ou plus-values.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement 12,80 %, les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 €uros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 €uros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende.

L'Assemblée Générale déclare que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 43 485,55 €uros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 14,50 €uros.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale rappelle que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2017
45 000,00 €uros, soit 15,00 €uros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 44 985,00 €uros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 15,00 €uros

Exercice clos le 31 décembre 2018
43 500,00 €uros, soit 14,50 €uros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 43 485,50 €uros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 14,50 €uros

Exercice clos le 31 décembre 2019
31 860,00 €uros, soit 10,62 €uros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 31 849,38 €uros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 10,62 €uros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2021

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés

Certifié conforme
Le Président

implid AUDIT

S.A.S. DISTRAC
Rue de l'Europe
ZI de Pulventeux
54400 LONGWY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

Siège social
9 rue de la Lombardie
03100 MONTLUÇON
montlucon@implid.com

S.A.S. au capital de 120 640 €
RCS de Montluçon – SIREN 380 437 764
APE / 6920Z

Société de Commissariat aux comptes
membre de la
Compagnie régionale d'Auvergne

S.A.S. DISTRAC

Rue de l'Europe – ZI de Pulventeux
54400 LONGWY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'Assemblée générale de la S.A.S. DISTRAC,

I. 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 S.A.S. DISTRAC, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, 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.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

III. 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.

- Méthodes comptables :

Il est indiqué dans l'annexe comptable :

« *Les stocks sont évalués suivant la méthode "du prix d'achat moyen pondéré".*
Il n'a été tenu compte, dans cette valorisation, que des rabais et ristournes précisément identifiables et rattachables aux produits.
Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et la valeur estimative de réalisation est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé. »

Dans le cadre de nos diligences, nous apprécions les procédures d'inventaire physique, ainsi que les méthodes de valorisation des stocks. Nous analysons l'évolution des marges et les durées de rotation par catégorie de marchandises et procédons à des contrôles de cohérence avec les analyses antérieures et les normes habituellement rencontrées.

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 spécifiques

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

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

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.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

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

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Fait à Montluçon, le 11 juin 2021

Le Commissaire aux Comptes
S.A.S. SALVAN & Associés

Françoise SIROT
Associée Mandataire

P.J. : Comptes annuels.

Bilan ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (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					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	145 308	136 406	8 901	10 866	- 1 965
Installations techniques, matériel et outillage industriels	105 704	56 446	49 258	47 634	1 624
Autres immobilisations corporelles	114 658	106 570	8 088	16 296	- 8 208
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	7 460		7 460	7 460	
TOTAL (I)	**373 130**	**299 423**	**73 707**	**82 256**	**- 8 549**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	229 015	10 924	218 091	210 364	7 727
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	10 142		10 142	8 388	1 754
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	1 458		1 458	1 846	- 388
. Personnel				600	- 600
. Organismes sociaux	1 667		1 667		1 667
. Etat, impôts sur les bénéfices	2 021		2 021	1 810	211
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	11 485		11 485	13 211	- 1 726
. Autres	41 155		41 155	25 470	15 685
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	50 025		50 025		50 025
Disponibilités	216 372		216 372	258 874	- 42 502
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	7 158		7 158	10 141	- 2 983
TOTAL (II)	**570 497**	**10 924**	**559 573**	**530 705**	**28 868**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**943 628**	**310 347**	**633 280**	**612 961**	**20 319**

Bilan (suite) PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 45 735)	45 735	45 735	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	4 574	4 574	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	144 949	144 944	5
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	46 120	31 865	14 255
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**241 378**	**227 118**	**14 260**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	92 047	16 548	75 499
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	125		125
. Associés	3 453	3 454	- 1
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		8 767	- 8 767
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	227 186	300 861	- 73 675
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	25 208	22 569	2 639
. Organismes sociaux	20 760	21 908	- 1 148
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	13 695	4 722	8 973
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 852	3 252	- 1 400
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	7 576	3 762	3 814
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**391 902**	**385 843**	**6 059**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**633 280**	**612 961**	**20 319**

SALVAN et Associés
Commissaire aux comptes
9 rue de la Lombarène - CS 61121
03104 MONTLUÇON CEDEX
Tél. 04 70 28 44 28

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	885 876		885 876	1 022 795	- 136 919	-13,39
Production vendue biens	371		371	448	- 77	-17,19
Production vendue services	318 498		318 498	338 741	- 20 243	-5,98
Chiffres d'affaires Nets	**1 204 745**		**1 204 745**	**1 361 984**	**- 157 239**	**-11,54**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 667	170	1 497	880,59
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			16 929	266	16 663	N/S
Autres produits				50	- 50	-100
Total des produits d'exploitation (I)			**1 223 341**	**1 362 470**	**- 139 129**	**-10,21**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			579 763	707 501	- 127 738	-18,05
Variation de stock (marchandises)			4 126	-4 756	8 882	186,75
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			202 655	194 983	7 672	3,93
Impôts, taxes et versements assimilés			10 004	11 084	- 1 080	-9,74
Salaires et traitements			265 628	307 621	- 41 993	-13,65
Charges sociales			81 773	93 244	- 11 471	-12,30
Dotations aux amortissements sur immobilisations			22 180	18 063	4 117	22,79
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			31		31	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			**1 166 159**	**1 327 738**	**- 161 579**	**-12,17**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**57 182**	**34 732**	**22 450**	**64,64**
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						
Produits des autres valeurs mobilières et créances			25		25	N/S
Autres intérêts et produits assimilés			420	555	- 135	-24,32
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**445**	**555**	**- 110**	**-19,82**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			393	161	232	144,10
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**393**	**161**	**232**	**144,10**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**52**	**394**	**- 342**	**-86,80**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**57 234**	**35 125**	**22 109**	**62,94**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 925		1 925	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	927	11 599	- 10 672	-92,01
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	**2 852**	**11 599**	**- 8 747**	**-75,41**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 080	103	977	948,54
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	769	919	- 150	-16,32
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**1 849**	**1 022**	**827**	**80,92**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**1 003**	**10 577**	**- 9 574**	**-90,52**
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	12 117	13 838	- 1 721	-12,44
Total des Produits (I+III+V+VII)	**1 226 638**	**1 374 624**	**- 147 986**	**-10,77**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**1 180 517**	**1 342 759**	**- 162 242**	**-12,08**
RESULTAT NET	**46 120**	**31 865**	**14 255**	**44,74**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

SALVAN et Associés
Commissaire aux comptes
9 rue de la Lombardie - CS 51221
03104 MONTLUÇON CEDEX
Tél. 04 70 28 44 28
Fax 04 70 28 11 89

Annexes Légales 2021

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 633 280,34 € et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 46 120,44 €, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

DISTRAC ROADY 9040, Rue du Pulventeux 54400 LONGWY 01/04/2021

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

SALVAN et Associés
Commissaire aux comptes
9 rue de la Lombardie - CS 51221
03104 MONTLUÇON CEDEX
Tél. 04 70 28 44 28
Fax 04 70 28 11 89

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition : prix d'achat et frais accessoires d'achat.

En application de la dérogation prévue par le décret du 14 novembre 2005, la société continue d'amortir les immobilisations non décomposables à l'origine, sur la durée d'usage habituelle retenue.

Logiciels informatiques	**de 01 à 03 ans**
Brevets	**07 ans**
Agencements, aménagements des terrains	**de 06 à 10 ans**
Constructions	**de 10 à 20 ans**
Agencement des constructions	**12 ans**
Matériel et outillage industriels	**05 ans**
Agencements, aménagements, installations	**de 06 à 10 ans**
Matériel de transport	**04 ans**
Matériel de bureau et informatique	**de 03 à 10 ans**
Mobilier	**de 05 à 10 ans**

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du prix d'achat moyen pondéré".
Il n'a été tenu compte, dans cette valorisation, que des rabais et ristournes précisément identifiables et rattachables aux produits.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et la valeur estimative de réalisation est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CREANCES ET DETTES

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

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS – COVID-19

A la date du 16 mars 2020 le gouvernement Français a édicté des dispositions strictes relatives à l'épidémie de Covid-19 en cours dans le monde. La volonté première de la direction de la société est de préserver la santé de ses collaborateurs et des mesures ont été prises en ce sens et évolueront avec la situation.
La société a été impactée par la crise sanitaire en cours, elle a en effet dû fermer ses portes pendant une durée d'environ 2 mois (soit durant le 1er confinement).

La société a toutefois bénéficié d'aides :
. Le recours à des mesures de chômage partiel ;
. La mise en place de restructuration des emprunts et le recours à des prêts garantis par l'État.

Le chiffre d'affaires de 1 205 K€ au 31/12/2020 a donc diminué significativement de 428 K€ par rapport à l'année précédente.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

PASSIFS EVENTUELS :

Engagement de retraite :

Aucune provision pour engagement de retraite n'a été constituée au 31 décembre 2020, la convention collective dont dépend la société prévoyant une cotisation sur les salaires obligatoire versée à une caisse pour couvrir cette charge éventuelle.

SALVAN et Associés
Commissaire aux comptes
9 rue de la Lombardie - CS 51221
03104 MONTLUÇON CEDEX
Tél. 04 70 28 44 28
Fax 04 70 28 11 89

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	145 308		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	91 304		14 400
Autres installations, agencements, aménagements	70 209		
Matériel de transport	41 290		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 159		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**352 269**		**14 400**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	7 460		
TOTAL	**7 460**		
TOTAL GENERAL	**359 730**		**14 400**

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				145 308
Installations générales, agencements, constructions			145 308	
Installations techniques, matériel et outillages industriels			105 704	105 704
Autres installations, agencements, aménagements			70 209	70 209
Matériel de transport		1 000	40 290	40 290
Matériel de bureau, informatique, mobilier			4 159	4 159
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		**1 000**	**365 670**	**365 670**
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			7 460	7 460
TOTAL			**7 460**	**7 460**
TOTAL GENERAL		**1 000**	**373 130**	**373 130**

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	134 442	1 965		136 406
Installations techniques, matériel et outillages industriels	43 670	12 776		56 446
Installations générales, agencements divers	60 817	2 319		63 136
Matériel de transport	34 387	5 119	231	39 276
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 159			4 159
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**277 473**	**22 180**	**231**	**299 423**
TOTAL GENERAL	**277 473**	**22 180**	**231**	**299 423**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	1 965				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	12 776				
Installations générales, agencements divers	2 319				
Matériel de transport	5 119				
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**22 180**				
TOTAL GENERAL	**22 180**				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

SALVAN et Associés
Commissaire aux comptes
9 rue de la Lombardie - CS 51221
03104 MONTLUÇON CEDEX
Tél. 04 70 28 44 28
Fax 04 70 28 11 89

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	22 778		11 853	10 924
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	**22 778**		**11 853**	**10 924**
TOTAL GENERAL	**22 778**		**11 853**	**10 924**
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation			11 853	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

SALVAN et Associés
Commissaire aux comptes
9 rue de la Lombardie - CS 51221
03104 MONTLUÇON CEDEX
Tél. 04 70 28 44 28
Fax 04 70 28 11 89

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	7 460		7 460
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	10 142	10 142	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	1 667	1 667	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	2 021	2 021	
- T.V.A	11 485	11 485	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	42 613	42 613	
Charges constatées d'avance	7 158	7 158	
TOTAL GENERAL	**82 545**	**75 085**	**7 460**
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	92 047	60 242	31 805	
Emprunts et dettes financières divers	125	125		
Fournisseurs et comptes rattachés	227 186	227 186		
Personnel et comptes rattachés	25 208	25 208		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 760	20 760		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	13 695	13 695		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 852	1 852		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 453	3 453		
Autres dettes	7 576	7 576		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**391 902**	**360 097**	**31 805**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	80 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 501			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	31 176
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	**31 176**

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	125
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 590
Dettes fiscales et sociales	37 698
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	188
TOTAL	**102 601**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	7 158	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**7 158**	

Commentaires :

DISTRAC ROADY 9040, Rue du Pulventeux 54400 LONGWY 01/04/2021

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 000	15,24
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice		

Commentaires :

SALVAN et Associés
Commissaire aux comptes
9 rue de la Lombardie - CS 51221
03104 MONTLUÇON CEDEX
Tél. 04 70 28 44 28
Fax 04 70 28 11 89