

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1987 B 00346

Numéro SIREN : 341 653 939

Nom ou dénomination : FIRMINY DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 22/09/2020 sous le numéro de dépôt B2020/008717

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
..... DE SAINT-ETIENNE**

Date : 22/09/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/008717**
n° de gestion : **1987B00346**
n° SIREN : **341 653 939 RCS Saint-Etienne**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Saint-Etienne certifie avoir procédé le 22/09/2020
à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

FIRMINY DISTRIBUTION
Impasse des Artisans Z I des Prairies 42700 FIRMINY

date de clôture : 31/01/2020

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

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



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

Désignation de l'entreprise		SAS FIRMINY DISTRIBUTION		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12			
Adresse de l'entreprise		ZI des Prairies 42700 FIRMINY		Durée de l'exercice précédent* 13			
Numéro SIRET*		3 4 1 6 5 3 9 3 9 0 0 0 1 5		Néant ☐ *			
				Exercice N clos le, 31/01/2020			
		Brut 1		Amortissements, provisions 2			
				Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	103 112	AG	102 526	585
		Fonds commercial (1)	AH	30 000	AI		30 000
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	1 616 551	AO	130 710	1 485 841
		Constructions	AP	6 680 322	AQ	3 080 589	3 599 732
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	5 126 241	AS	3 631 233	1 495 008
		Autres immobilisations corporelles	AT	2 472 912	AU	1 728 801	744 110
		Immobilisations en cours	AV	186 088	AW		186 088
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	175 600	CV		175 600
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD	1 005 719	BE		1 005 719
		Prêts	BF	751 886	BG		751 886
		Autres immobilisations financières*	BH	108 656	BI		108 656
	TOTAL (II)		BJ	18 257 090	BK	8 673 860	9 583 229
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	62 085	BM		62 085
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	6 735 618	BU	207 824	6 527 793
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 783 437	BY	8 270	1 775 167
		Autres créances (3)	BZ	2 802 111	CA	13 480	2 788 631
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	4 781 097	CE		4 781 097
	Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	3 240 831	CG		3 240 831
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	217 568	CI		217 568
TOTAL (III)		CJ	19 622 749	CK	229 575	19 393 174	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW					
Primes de remboursement des obligations (V)		CM					
Ecart de conversion actif* (VI)		CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	37 879 839	1A	8 903 435	28 976 404	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	1 100	(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :			Créances :		

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

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

Désignation de l'entreprise		SAS FIRMINY DISTRIBUTION		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 955 200)			DA	955 200	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	5 799 081	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	80 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)			DG	3 215 406	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 536 783	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	11 586 471	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	266 274	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	266 274	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	4 854 520	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	1 014 662	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	7 237 131	
	Dettes fiscales et sociales			DY	2 819 945	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	99 976	
	Autres dettes			EA	1 019 947	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	77 475	
TOTAL (IV)			EC	17 123 658		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	28 976 404		
RENVOS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	13 847 459
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	1 193 378	

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

Désignation de l'entreprise : <u>SAS FIRMINY DISTRIBUTION</u>							Néant ☐ *	
			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA	63 163 587	FB		FC	63 163 587
	Production vendue	biens *	FD	4 051 403	FE		FF	4 051 403
		services *	FG	2 302 062	FH	1 058 371	FI	3 360 433
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	69 517 053	FK	1 058 371	FL	70 575 424
	Production stockée*						FM	
	Production immobilisée*						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)						FP	201 948
	Autres produits (1) (11)						FQ	1 387 255
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	72 164 628
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	49 550 569
	Variation de stock (marchandises)*						FT	474 509
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	2 581 375
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(12 760)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	7 397 911
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	1 346 943
	Salaires et traitements*						FY	6 183 497
	Charges sociales (10)						FZ	1 932 625
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	921 296
			- dotations aux provisions*				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	103 565
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	70 692 564	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 472 064	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH	18 173
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	419 111
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	45 334
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	27 770
Total des produits financiers (V)						GP	492 215	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	69 663
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
Total des charges financières (VI)						GU	69 663	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	422 552	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 912 790	

Désignation de l'entreprise		SAS FIRMINY DISTRIBUTION		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	174 779	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	1 737 941	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	1 120 124	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	3 032 844	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	1 130 653	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	1 314 433	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	49 297	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	2 494 384	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	538 460	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	432 277	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	482 190	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	75 707 862	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	74 171 078	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	1 536 783	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières			HY	1 118 994
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *			HP	
		- Crédit-bail immobilier			HQ	752 562
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	248 947
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	11 331
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX	371 486
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	192 448
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5				
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	6 735	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6	obligatoires	A9	
		Dont cotisations facultatives Madelin	A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N	
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Voir état annexe						
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N	
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

SAS FIRMINY DISTRIBUTION

egid Group

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS FIRMINY DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2020, dont le total est de 28 976 404 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 536 784 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 17/04/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans
- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Constructions : 10 à 20 ans
- * Agencements des constructions : 5 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 7 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations

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

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements

Règles et méthodes comptables

prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,75 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : TG 05

La convention collective nationale applicable est celle du commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire du 12 juillet 2001.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	30 000			30 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	103 112			103 112
Immobilisations incorporelles	133 112			133 112
- Terrains	2 101 990		485 438	1 616 552
- Constructions sur sol propre	3 483 875		303 918	3 179 957
- Constructions sur sol d'autrui	1 168 827			1 168 827
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 328 376	12 017	8 854	2 331 539
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 080 362	53 767	7 887	5 126 242
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 935 293	251 392		2 186 685
- Matériel de transport	30 115			30 115
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	251 104	5 008		256 112
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	1 845 889	186 088	1 845 889	186 088
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	18 225 831	508 272	2 651 987	16 082 116
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	175 700		100	175 600
- Autres titres immobilisés	998 315	8 505	1 100	1 005 720
- Prêts et autres immobilisations financières	775 101	100 605	15 165	860 542
Immobilisations financières	1 949 116	109 110	16 365	2 041 862
ACTIF IMMOBILISE	20 308 059	617 382	2 668 352	18 257 090

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/01/2020
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	30 000
Total	30 000

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SASU DISCAR 42700 FIRMINY	175 700	262 092	99,94	86 408
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	175 600	175 600			215 800
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	101 475	1 051		102 526
Immobilisations incorporelles	101 475	1 051		102 526
- Terrains	130 710			130 710
- Constructions sur sol propre	1 462 910	204 153	269 902	1 397 161
- Constructions sur sol d'autrui	472 986	58 453		531 439
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	968 590	183 842	443	1 151 990
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 315 003	316 835	605	3 631 233
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 327 353	141 375		1 468 728
- Matériel de transport	20 773	3 861		24 635
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	223 712	11 727		235 439
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	7 922 038	920 246	270 949	8 571 334
ACTIF IMMOBILISE	8 023 513	921 297	270 949	8 673 861

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 663 660 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	751 886	1 100	750 786
Autres	108 656		108 656
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 783 437	1 783 437	
Autres	2 802 112	2 802 112	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	217 569	217 569	
Total	5 663 660	4 804 218	859 442
Prêts accordés en cours d'exercice	85 855		
Prêts récupérés en cours d'exercice	15 165		

Produits à recevoir

	Montant
Clients - facture à établir	6 822
Prestations à recevoir	90 351
Frs avoir a recevoir	124 408
Frs.produit a recevoir	9 052
Ristournes a recevoir	275 235
Transfert charges format.	7 634
Etats produits a recevoir	2 257
C/c - intérêts courus à recevoir	11 896
Produit a recevoir	21 703
Total	549 359

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 955 200,00 euros décomposé en 23 880 titres d'une valeur nominale de 40,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	23 880	40,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	23 880	40,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	259 057	35 817	28 600		266 274
Total	259 057	35 817	28 600		266 274
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			9 500		
Financières					
Exceptionnelles		35 817	19 100		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 17 123 659 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 193 378	1 193 378		
- à plus de 1 an à l'origine	3 661 142	744 600	2 201 339	715 203
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	406 474	46 817	203 037	156 620
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 237 132	7 237 132		
Dettes fiscales et sociales	2 815 290	2 815 290		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	99 977	99 977		
Autres dettes (**)	1 632 792	1 632 792		
Produits constatés d'avance	77 475	77 475		
Total	17 123 659	13 847 460	2 404 376	871 823
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	352 111			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 525 956			
(**) Dont envers les associés	612 845			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	3 661 142		
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	3 661 142		

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Achats a payer	12 711
Eau edf/gdf a payer	91 414
Fournis.march.à payer	309 282
Redevance a payer	631 648
Taxe a payer	6 504
Sous traitance a payer	4 582
Loyer a payer	105 181
Location a payer	2 120
Charges locatives a payer	5 288
Maintenance a payer	22 224
Assurances a payer	5 900
Personnel interimaire a payer	25 371
Frais/rbt tickets resto a payer	5 693
Honoraires a payer	56 528
Publicite a payer	6 683
Prospectus a payer	147 149
Publicite galec a payer	8 461
Deplacements a payer	240
Telephone a payer	1 840
Cotisation medecine travail	2 040
Cotizat.galec acdlec a payer	1 662
Cotisations a payer	119 512
Fourn. d immo. a recevoir	17 208
Redevances a payer	5 209
Fournisseurs débours tourisme	125 617
Droits d auteurs a payer	4 081
Intérêts courus/emprunts	1 415
Services bancaires	19 465
Intérêts courus/participation	1 123
Associés interets courus	11 322
Conges payes	396 533
Primes prov.a payer	248 000
13e mois prov. à payer	25 889
Interessement a payer	183 219
Participation a payer	249 058
Charges sociales - charges à payer	86 456
Formation continue a payer	30 919
Participation construct. a payer	29 066
Taxe apprentissage a payer	3 319
Organic a payer	91 312
Taxe additionn.a payer	220 110
Charges s/conges payes	122 925
Charges soc./sal.prov.	85 880
Charges soc./sal. 13e mois	8 025
Cet a payer	220 120
Taxe fonciere a payer	32 832
Autres taxes à payer	465
Taxe publicite a payer	41 799
Total	3 833 401

Notes sur le bilan

	Montant

Autres informations

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Loyer d avance	65 232		
Location materiel d avance	14 320		
Maintenance d avance	21 524		
Assurance d avance	42 550		
Honoraires d avance	8 113		
Pub.contrat Id d avance	30 518		
Prospectus d avance	2 920		
Affranchissement d avance	1 178		
Frais bancaire d avance	15 523		
Cotisations d avance	15 192		
Redevance d avance	499		
Total	217 569		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Loyer d avance	77 475		
Total	77 475		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	4 051 404		4 051 404
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux	501 692	751 095	1 252 787
Etudes			
Prestations de services	396 828	307 276	704 104
Ventes de marchandises	63 163 588		63 163 588
Produits des activités annexes	1 403 542		1 403 542
TOTAL	69 517 053	1 058 371	70 575 424

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 11 331 euros

Montant compris dans les produits financiers : 248 947 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Différences de règlements et de caisses	2 441	3 260
Régularisation litige carrelage	34 547	86 833
Remboursement litige carrelage	1 041 892	1 091 474
Remboursement litige gilet jaune		37 242
Régularisation marchés anciens		16 741
Charges et produits sur cessions immob financières	1 200	1 200
Charges et produits sur cessions immob corporelles	1 313 233	1 720 000
Provision litiges personnel	32 817	19 100
Provisoin fournisseurs débiteurs	13 480	9 550
Régularisations sur exercices antérieurs	47 496	47 444
Pénalités et amendes	3 304	
Régularisation fournisseurs/clients	974	
Provision litige logiciel	3 000	
TOTAL	2 494 384	3 032 844

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	1 912 791	371 041	1 541 750
+ Résultat exceptionnel	538 460	167 947	370 513
- Participations des salariés	432 277	-56 798	489 075
Résultat comptable	2 018 974	482 190	1 536 784
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE			
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà, fait ressortir une créance future d'un montant de 86 758 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	279 344
Liés à d'autres éléments	
<i>Plus value latente sur OPCVM</i>	30 507
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	309 851
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	86 758
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/11/2003, la société SAS FIRMINY DISTRIBUTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FIDIS.

Les dispositions de l'intégration fiscale résultent de la convention qui prévoit notamment :

- que chaque société du groupe supporte l'impôt comme en l'absence d'intégration,
- que les économies d'impôt liées aux déficits viennent en résultat dans la société mère.

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

L'émergence et l'expansion du Coronavirus début 2020 affectent les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la société FIRMINY DISTRIBUTION réalise l'ensemble de ses opérations.

Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entraîné la limitation de circulation des consommateurs mais le secteur de la grande distribution reste un secteur actif au regard de l'approvisionnement en produits alimentaires et en produits de première nécessité.

La société FIRMINY DISTRIBUTION, en collaboration avec le mouvement E.Leclerc, a quant à lui, pris toutes les mesures possibles pour protéger ses salariés, pour fiabiliser les sources d'approvisionnement et répondre aux besoins de ses clients.

La société FIRMINY DISTRIBUTION pilote au plus près son activité depuis l'émergence du Coronavirus sur le territoire français.

A la date d'arrêté des comptes, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Dans le contexte actuel, particulièrement incertain, les impacts de la crise liée au Coronavirus ne peuvent être chiffrés à aujourd'hui, sans possibilité d'estimation de la date d'issue de cette crise.

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus.

Conformément aux dispositions de l'article L833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/01/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 290 personnes dont 6 apprentis et 13 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	17	
Agents de maîtrise et techniciens	26	
Employés	247	
Ouvriers		
Total	290	

Autres informations

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.
Les sommes ne sont pas mentionnées car elles feraient état de salaires individualisés.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : Fidis

Forme : SAS

SIREN : 329724785

Au capital de : 40 000 euros

Adresse du siège social :

ZI des Prairies

42700 Firminy

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	14 835 092
Avals et cautions	14 835 092
Engagements en matière de pensions	122 453
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	14 957 545
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 329 454 euros

La société Firminy Distribution a souscrit auprès de AVIVA une assurance "Indemnités Fin de Carrière".

Le montant couvert par l'assureur au titre de ce contrat est de 207 001 € au 31/01/2020.

Le montant de l'engagement net en matière de pensions est donc de 122 453 €.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

FIRMINY DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée

Au capital de : 955 200 Euros

Siège social : ZI Les Prairies – Impasse des Artisans
42700 FIRMINY

R.C.S. : 341 653 939 RCS SAINT ETIENNE

SIRET : 341 653 939 000 23

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS (exercice clos le 31 JANVIER 2020)

* Réserve légale :	15 520,00 Euros
* Distribution de dividendes :	1 504 440,00 Euros
* Réserve ordinaire :	16 823,72 Euros

	1 536 783,72 Euros

Le dividende global s'élève à 1 504 440,00 Euros, soit un dividende de 63,00 Euros par action. Il est éligible, soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU), soit sur option globale pour le barème progressif, à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts à concurrence d'une somme de 189,00 euros, et est soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source édictée par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit 1 504 251,00 euros n'étant, en ce qui le concerne, pas éligible auxdits abattements et prélèvement.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABAT- TEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 2° à 4° DU CGI (<i>personnes physiques</i>)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (<i>personnes morales</i>)
31.12.2016	77,60 €	77,60 € (soit un montant global de 232,80 €)	77,60 € (soit un montant global de 1 551 767,20 €)
31.12.2017	NEANT	NEANT	NEANT
31.01.2019	41,88 €	41,88 € (soit un montant global de 125,64 €)	41,88 € (soit un montant global de 999 968,76 €)

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUILLET 2020

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

L'Assemblée Générale décide d'affecter comme suit le résultat de l'exercice :

* Réserve légale :	15 520,00 Euros
* Distribution de dividendes :	1 504 440,00 Euros
* Réserve ordinaire :	16 823,72 Euros

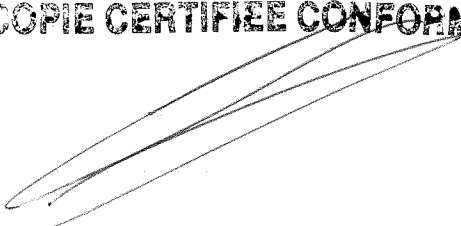
	1 536 783,72 Euros

Le dividende global s'élève à 1 504 440,00 Euros, soit un dividende de 63,00 Euros par action. Il est éligible, soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU), soit sur option globale pour le barème progressif, à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts à concurrence d'une somme de 189,00 euros, et est soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source édictée par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit 1 504 251,00 euros n'étant, en ce qui le concerne, pas éligible auxdits abattements et prélèvement.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABAT- TEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 2° à 4° DU CGI (<i>personnes physiques</i>)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (<i>personnes morales</i>)
31.12.2016	77,60 €	77,60 € (soit un montant global de 232,80 €)	77,60 € (soit un montant global de 1 551 767,20 €)
31.12.2017	NEANT	NEANT	NEANT
31.01.2019	41,88 €	41,88 € (soit un montant global de 125,64 €)	41,88 € (soit un montant global de 999 968,76 €)

LE PRESIDENT
COPIE CERTIFIEE CONFORME





Expertise comptable
Audit, Conseil et Social

FIRMINY DISTRIBUTION
SAS au capital de 955 200 €uros

Z.I. Les Prairies
Impasse des Artisans
42700 FIRMINY

341 653 939 RCS SAINT ETIENNE

EXEMPLAIRE GREFFE

SIÈGE SOCIAL

LYON

Le Thelemos
2-15, quai du Commerce
C.P. 50203
69336 Lyon cedex 09
Tél. 04 78 43 45 55
Fax 04 78 64 83 42

BUREAUX

PARIS

6 rue de Bassano
75116 Paris
Tél. 01 40 17 05 47
Fax 01 40 17 03 34

VALRÉAS

22, cours Jean Jaurès
BP 115
84603 Valréas cedex 03
Tél. 04 90 35 05 97
Fax 04 90 35 37 17

ILLEFRANCHE s/SAÔNE

167, rue Charles Germain
9400 Villefranche s/ Saône
Tél. 04 74 68 37 43
Fax 04 74 60 62 56

www.orial.fr

Membre du réseau



Audit Solitaire 'Premium'
REF 19801

SAS FIRMINY DISTRIBUTION

Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2020

Société inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Lyon.
SAS inscrite à l'Ordre des Experts Comptables des régions : Rhône-Alpes, Paris Ile-de-France et Provence Alpes Côte d'Azur.
S.A.S. au capital de 3 762 911 € - 444 674 816 00012 RCS Lyon

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31.01.2020

A l'Assemblée Générale,

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 société FIRMINY DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 des commissaires 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 qui nous sont applicables, de l'ouverture de l'exercice 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 appréciations

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 et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

V- Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'assemblée générale. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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

Le cas échéant, en application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

VI- 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.

VII- Responsabilités des commissaires 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 Lyon, le 15 juillet 2020

Pour SAS ORIAL
Commissaire aux Comptes

J.P. BOUVARD
Fondé de Pouvoirs



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2020	Net 31/01/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires	103 112	102 526	586	1 637
Fonds commercial (1)	30 000		30 000	30 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 616 552	130 710	1 485 841	1 971 279
Constructions	6 680 322	3 080 590	3 599 733	4 076 591
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 126 242	3 631 233	1 495 009	1 765 359
Autres immobilisations corporelles	2 472 912	1 728 802	744 111	644 674
Immobilisations corporelles en cours	186 088		186 088	1 845 889
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	175 600		175 600	175 700
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	1 005 720		1 005 720	998 315
Prêts	751 886		751 886	681 195
Autres immobilisations financières	108 656		108 656	93 906
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	18 257 090	8 673 861	9 583 230	12 284 546
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	62 085		62 085	49 762
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 735 618	207 825	6 527 793	7 209 690
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 783 437	8 270	1 775 167	1 707 674
Autres créances	2 802 112	13 480	2 788 632	3 302 128
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	4 781 097		4 781 097	3 175 957
Disponibilités	3 240 831		3 240 831	3 633 117
Charges constatées d'avance (3)	217 569		217 569	458 931
TOTAL ACTIF CIRCULANT	19 622 750	229 575	19 393 175	19 537 260
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	37 879 840	8 903 436	28 976 404	31 821 805
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			1 100	59
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



Bilan passif

	31/01/2020	31/01/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	955 200	955 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	5 799 081	5 799 081
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	80 000	80 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 215 406	2 838 939
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 536 784	1 376 562
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	11 586 471	11 049 782
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	266 274	259 057
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	266 274	259 057
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 854 521	6 685 850
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 014 663	1 392 866
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 237 132	7 403 332
Dettes fiscales et sociales	2 819 945	2 421 655
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	99 977	162 211
Autres dettes	1 019 947	2 371 918
Produits constatés d'avance (1)	77 475	75 134
TOTAL DETTES	17 123 659	20 512 966
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	28 976 404	31 821 805
(1) Dont à plus d'un an (a)	3 276 199	4 316 641
(1) Dont à moins d'un an (a)	13 847 460	16 196 325
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 193 378	1 849 670
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de résultat

	31/01/2020	31/01/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	63 163 588	64 336 702
Production vendue (biens)	4 051 404	3 846 161
Production vendue (services)	3 360 433	3 664 086
Chiffre d'affaires net	70 575 424	71 846 949
<i>Dont à l'exportation</i>	<i>1 058 371</i>	
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	201 948	242 398
Autres produits	1 387 256	1 482 177
Total I	72 164 628	73 571 524
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	49 550 570	51 193 167
Variations de stock	474 509	390 612
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 581 375	2 364 519
Variations de stock	-12 761	-7 825
Autres achats et charges externes (a)	7 397 912	7 738 368
Impôts, taxes et versements assimilés	1 346 943	1 457 551
Salaires et traitements	6 183 497	6 100 012
Charges sociales	1 932 626	1 728 529
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	921 297	930 865
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	213 030	3 065
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	103 565	105 853
Total II	70 692 564	72 004 715
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 472 064	1 566 809
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	18 174	7 857
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	419 111	359 826
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		-3
Autres intérêts et produits assimilés (3)	45 334	6 172
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	27 770	8 251
Total V	492 216	374 245
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	69 663	140 922
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		937
Total VI	69 663	141 859
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	422 552	232 386
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 912 791	1 807 052



Compte de résultat (suite)

	31/01/2020	31/01/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	174 779	136 470
Sur opérations en capital	1 737 941	26
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	1 120 124	
Total produits exceptionnels (VII)	3 032 845	136 496
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 130 654	187 951
Sur opérations en capital	1 314 433	25
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	49 297	15 261
Total charges exceptionnelles (VIII)	2 494 384	203 237
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	538 460	-66 741
Participation des salariés aux résultats (IX)	432 277	259 421
Impôts sur les bénéfices (X)	482 190	104 328
Total des produits (I+III+V+VII)	75 707 863	74 090 122
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	74 171 079	72 713 560
BENEFICE OU PERTE	1 536 784	1 376 562
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier	752 562	848 227
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	248 947	347 919
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	11 331	84 092

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS FIRMINY DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2020, dont le total est de 28 976 404 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 536 784 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 17/04/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans
- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Constructions : 10 à 20 ans
- * Agencements des constructions : 5 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 7 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.



Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations

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

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements.

Règles et méthodes comptables

prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,75 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : TG 05

La convention collective nationale applicable est celle du commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire du 12 juillet 2001.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	30 000			30 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	103 112			103 112
Immobilisations incorporelles	133 112			133 112
- Terrains	2 101 990		485 438	1 616 552
- Constructions sur sol propre	3 483 875		303 918	3 179 957
- Constructions sur sol d'autrui	1 168 827			1 168 827
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 328 376	12 017	8 854	2 331 539
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 080 362	53 767	7 887	5 126 242
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 935 293	251 392		2 186 685
- Matériel de transport	30 115			30 115
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	251 104	5 008		256 112
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	1 845 889	186 088	1 845 889	186 088
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	18 225 831	508 272	2 651 987	16 082 116
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	175 700		100	175 600
- Autres titres immobilisés	998 315	8 505	1 100	1 005 720
- Prêts et autres immobilisations financières	775 101	100 605	15 165	860 542
Immobilisations financières	1 949 116	109 110	16 365	2 041 862
ACTIF IMMOBILISE	20 308 059	617 382	2 668 352	18 257 090

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/01/2020
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	30 000
Total	30 000

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SASU DISCAR 42700 FIRMINY	175 700	262 092	99,94	86 408
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	175 600	175 600			215 800
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	101 475	1 051		102 526
Immobilisations incorporelles	101 475	1 051		102 526
- Terrains	130 710			130 710
- Constructions sur sol propre	1 462 910	204 153	269 902	1 397 161
- Constructions sur sol d'autrui	472 986	58 453		531 439
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	968 590	183 842	443	1 151 990
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 315 003	316 835	605	3 631 233
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 327 353	141 375		1 468 728
- Matériel de transport	20 773	3 861		24 635
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	223 712	11 727		235 439
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	7 922 038	920 246	270 949	8 571 334
ACTIF IMMOBILISE	8 023 513	921 297	270 949	8 673 861



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 663 660 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	751 886	1 100	750 786
Autres	108 656		108 656
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 783 437	1 783 437	
Autres	2 802 112	2 802 112	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	217 569	217 569	
Total	5 663 660	4 804 218	859 442
Prêts accordés en cours d'exercice	85 855		
Prêts récupérés en cours d'exercice	15 165		

Produits à recevoir

	Montant
Clients - facture à établir	6 822
Prestations à recevoir	90 351
Frs avoir à recevoir	124 408
Frs produit à recevoir	9 052
Ristournes à recevoir	275 235
Transfert charges format.	7 634
Etats produits à recevoir	2 257
C/c - intérêts courus à recevoir	11 896
Produit à recevoir	21 703
Total	549 359



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 955 200,00 euros décomposé en 23 880 titres d'une valeur nominale de 40,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	23 880	40,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	23 880	40,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	259 057	35 817	28 600		266 274
Total	259 057	35 817	28 600		266 274
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			9 500		
Financières					
Exceptionnelles		35 817	19 100		



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 17 123 659 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 193 378	1 193 378		
- à plus de 1 an à l'origine	3 661 142	744 600	2 201 339	715 203
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	406 474	46 817	203 037	156 620
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 237 132	7 237 132		
Dettes fiscales et sociales	2 815 290	2 815 290		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	99 977	99 977		
Autres dettes (**)	1 632 792	1 632 792		
Produits constatés d'avance	77 475	77 475		
Total	17 123 659	13 847 460	2 404 376	871 823
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	352 111			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 525 956			
(**) Dont envers les associés	612 845			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	3 661 142		
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	3 661 142		



Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Achats a payer	12 711
Eau edf/gdf a payer	91 414
Fournis.march.à payer	309 282
Redevance a payer	631 648
Taxe a payer	6 504
Sous traitance a payer	4 582
Loyer a payer	105 181
Location a payer	2 120
Charges locatives a payer	5 288
Maintenance a payer	22 224
Assurances a payer	5 900
Personnel interimaire a payer	25 371
Frais/rbt tickets resto a payer	5 693
Honoraires a payer	56 528
Publicite a payer	6 683
Prospectus a payer	147 149
Publicite galec a payer	8 461
Deplacements a payer	240
Telephone a payer	1 840
Cotisation medecine travail	2 040
Cotizat.galec acdlec a payer	1 662
Cotisations a payer	119 512
Fourn. d immo. a recevoir	17 208
Redevances a payer	5 209
Fournisseurs débours tourisme	125 617
Droits d auteurs a payer	4 081
Intérêts courus/emprunts	1 415
Services bancaires	19 465
Intérêts courus/participation	1 123
Associés interets courus	11 322
Conges payes	396 533
Primes prov.a payer	248 000
13e mois prov. à payer	25 889
Interessement a payer	183 219
Participation a payer	249 058
Charges sociales - charges à payer	86 456
Formation continue a payer	30 919
Participation construct. a payer	29 066
Taxe apprentissage a payer	3 319
Organic a payer	91 312
Taxe additionn.a payer	220 110
Charges s/conges payes	122 925
Charges soc./sal.prov.	85 880
Charges soc./sal. 13e mois	8 025
Cet a payer	220 120
Taxe fonciere a payer	32 832
Autres taxes à payer	465
Taxe publicite a payer	41 799
Total	3 833 401

Notes sur le bilan

	Montant

Autres informations

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Loyer d avance	65 232		
Location materiel d avance	14 320		
Maintenance d avance	21 524		
Assurance d avance	42 550		
Honoraires d avance	8 113		
Pub.contrat Id d avance	30 518		
Prospectus d avance	2 920		
Affranchissement d avance	1 178		
Frais bancaire d avance	15 523		
Cotisations d avance	15 192		
Redevance d avance	499		
Total	217 569		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Loyer d avance	77 475		
Total	77 475		



Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	4 051 404		4 051 404
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux	501 692	751 095	1 252 787
Etudes			
Prestations de services	396 828	307 276	704 104
Ventes de marchandises	63 163 588		63 163 588
Produits des activités annexes	1 403 542		1 403 542
TOTAL	69 517 053	1 058 371	70 575 424

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 11 331 euros

Montant compris dans les produits financiers : 248 947 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Différences de règlements et de caisses	2 441	3 260
Régularisation litige carrelage	34 547	86 833
Remboursement litige carrelage	1 041 892	1 091 474
Remboursement litige gilet jaune		37 242
Régularisation marchés anciens		16 741
Charges et produits sur cessions immob financières	1 200	1 200
Charges et produits sur cessions immob corporelles	1 313 233	1 720 000
Provision litiges personnel	32 817	19 100
Provisoin fournisseurs débiteurs	13 480	9 550
Régularisations sur exercices antérieurs	47 496	47 444
Pénalités et amendes	3 304	
Régularisation fournisseurs/clients	974	
Provision litige logiciel	3 000	
TOTAL	2 494 384	3 032 844

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant (**)	1 912 791	371 041	1 541 750
+ Résultat exceptionnel	538 460	167 947	370 513
- Participations des salariés	432 277	-56 798	489 075
Résultat comptable	2 018 974	482 190	1 536 784
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE			
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			



Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà, fait ressortir une créance future d'un montant de 86 758 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	279 344
Liés à d'autres éléments	
<i>Plus value latente sur OPCVM</i>	30 507
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	309 851
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	86 758
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/11/2003, la société SAS FIRMINY DISTRIBUTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FIDIS.

Les dispositions de l'intégration fiscale résultent de la convention qui prévoit notamment :

- que chaque société du groupe supporte l'impôt comme en l'absence d'intégration,
- que les économies d'impôt liées aux déficits viennent en résultat dans la société mère.



Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

L'émergence et l'expansion du Coronavirus début 2020 affectent les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la société FIRMINY DISTRIBUTION réalise l'ensemble de ses opérations.

Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entraîné la limitation de circulation des consommateurs mais le secteur de la grande distribution reste un secteur actif au regard de l'approvisionnement en produits alimentaires et en produits de première nécessité.

La société FIRMINY DISTRIBUTION, en collaboration avec le mouvement E.Leclerc, a quant à lui, pris toutes les mesures possibles pour protéger ses salariés, pour fiabiliser les sources d'approvisionnement et répondre aux besoins de ses clients.

La société FIRMINY DISTRIBUTION pilote au plus près son activité depuis l'émergence du Coronavirus sur le territoire français.

A la date d'arrêté des comptes, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Dans le contexte actuel, particulièrement incertain, les impacts de la crise liée au Coronavirus ne peuvent être chiffrés à aujourd'hui, sans possibilité d'estimation de la date d'issue de cette crise.

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus.

Conformément aux dispositions de l'article L833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/01/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 290 personnes dont 6 apprentis et 13 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	17	
Agents de maîtrise et techniciens	26	
Employés	247	
Ouvriers		
Total	290	



Autres informations

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.
Les sommes ne sont pas mentionnées car elles feraient état de salaires individualisés.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : Fidis

Forme : SAS

SIREN : 329724785

Au capital de : 40 000 euros

Adresse du siège social :

ZI des Prairies

42700 Firminy

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	
Avals et cautions	14 835 092
	14 835 092
Engagements en matière de pensions	122 453
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	14 957 545
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 329 454 euros

La société Firminy Distribution a souscrit auprès de AVIVA une assurance "Indemnités Fin de Carrière".

Le montant couvert par l'assureur au titre de ce contrat est de 207 001 € au 31/01/2020.

Le montant de l'engagement net en matière de pensions est donc de 122 453 €.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

