

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 20569

Numéro SIREN : 347 940 488

Nom ou dénomination : WATTRELOS DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 20/10/2021 sous le numéro de dépôt 23382

WATTRELOS DISTRIBUTION

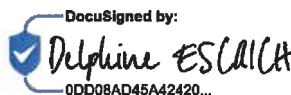
Société par Actions Simplifiée au capital de 2.200.000 Euros
Siège social : 21 bis Grand'Rue – Centre Commercial Espace Grand'Rue
59100 ROUBAIX
RCS LILLE METROPOLE 347 940 488

BILAN COMPTE DE RESULTATS ANNEXE DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020

Certifiés conformes

La Présidente

Mme Delphine ESCAICH

DocuSigned by:

0DD08AD45A42420...

COMPTES ANNUELS

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Bilan

BILAN

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

ACTIF	Valeurs au 30/09/20		% de l'actif	Valeurs au 30/09/19		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr		Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles			1			1
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	86 826	86 826				
Fonds commercial (1)	195 000			195 000		
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles			29			34
Terrains						
Constructions	1 589 423	1 445 850		143 574	221 211	
Installations tech., matériel & outillages	4 900 231	2 455 726		2 444 505	2 954 409	
Autres immobilisations corporelles	8 547 284	3 082 916		5 464 368	6 373 615	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes					10 339	
Immobilisations financières (2)			28			28
Participations	7 060 348			7 060 348	7 050 193	
Créances rattachées à des participations	257 070			257 070	257 071	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	93 638			93 638	93 638	
Prêts						
Autres immobilisations financières	460 544			460 544	444 515	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	23 190 364	7 071 316	58	16 119 048	17 599 992	62
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours			18			19
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	5 285 172	244 941		5 040 231	5 395 225	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances			16			16
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	778 479	1 788		776 691	564 732	
Autres créances (3)	3 719 119			3 719 119	3 911 392	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	2 223 064		8	2 223 064	560 137	2
Charges constatées d'avance (3)	91 894			91 894	134 658	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 097 728	246 729	42	11 850 999	10 566 144	38
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	35 288 092	7 318 045	100	27 970 047	28 166 136	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN (SUITE)

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 30/09/20	% du passif	Valeurs au 30/09/19	% du passif
Capital (dont versé : 2 200 000)	2 200 000	8	2 200 000	8
Primes d'émission, de fusion, d'apport	3 189 586	11	4 188 891	15
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		5		6
Réserve légale	207 194		207 194	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 137 457		1 383 762	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	240 605	1	-246 305	-1
SITUATION NETTE	6 974 843	25	7 733 542	27
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			3 298	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 974 843	25	7 736 840	27

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques	209 945		209 945	
Provisions pour charges				

TOTAL PROVISIONS	209 945	1	209 945	1
-------------------------	----------------	----------	----------------	----------

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 261 934	37	1 212 081	4
Emprunts et dettes financières diverses (3)	3 292 249	12	11 553 243	41
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 460		1 909	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 257 893	19	5 426 589	19
Dettes fiscales et sociales	1 581 189	6	1 600 427	6
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	3 592		1 383	
Autres dettes	385 942	1	423 719	2
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				

TOTAL DETTES	20 785 259	74	20 219 351	72
---------------------	-------------------	-----------	-------------------	-----------

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	27 970 047	100	28 166 136	100
-----------------------------	-------------------	------------	-------------------	------------

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

7 301 588

13 481 212

669 433

1 212 867

COMPTES ANNUELS

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

	Du 01/10/19 Au 30/09/20	% CA	Du 01/10/18 Au 30/09/19	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	74 549 851	98	75 594 528	100	-1 044 677	-1
Production vendue (biens et services)	1 715 302	2	366 542		1 348 760	368
Montant net du chiffre d'affaires	76 265 153	100	75 961 070	100	304 083	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	605 468	1	418 136	1	187 332	45
Autres produits	1 000				1 000	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	76 871 621	101	76 379 206	101	492 415	1
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	56 493 936	74	58 496 356	77	-2 002 420	-3
Variation de stocks	324 110		411 398	1	-87 287	-21
Achats de matières premières et autres approvisionnements	230 679		-315 364		546 042	173
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	8 151 292	11	7 841 686	10	309 606	4
Impôts, taxes et versements assimilés	914 816	1	891 657	1	23 159	3
Salaires et traitements	7 050 998	9	6 677 054	9	373 944	6
Charges sociales	1 999 731	3	2 037 279	3	-37 548	-2
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 449 667	2	1 020 789	1	428 878	42
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	246 729		217 703		29 026	13
Dotations aux provisions						
Autres charges	44 163		22 500		21 663	96
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	76 906 121	101	77 301 058	102	-394 937	-1
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-34 500		-921 852	-1	887 352	96
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée			24 010		-24 010	-100
Perte ou bénéfice transféré			1 035		-1 035	-100

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

	Du 01/10/19 Au 30/09/20	% CA	Du 01/10/18 Au 30/09/19	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	273 625		200 000		73 625	37
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	7 649		1 105		6 545	592
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement			11		-11	-100
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	281 274		201 116		80 158	40
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	167 143		128 276		38 867	30
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	167 143		128 276		38 867	30
RÉSULTAT FINANCIER	114 131		72 839		41 292	57
RÉSULTAT COURANT avant impôts	79 632		-826 037	-1	905 669	110
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	52 810		181 553		-128 743	-71
Sur opérations en capital	246 394		19 000		227 394	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	3 298		1 410		1 888	134
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	302 502		201 963		100 539	50
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	11 146		94 761		-83 615	-88
Sur opérations en capital	206 392		10 869		195 523	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	63 740		10 000		53 740	537
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	281 279		115 630		165 649	143
RESULTAT EXCEPTIONNEL	21 223		86 333		-65 110	-75
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-139 751		-493 400	-1	353 649	72
TOTAL DES PRODUITS	77 455 397	102	76 806 295	101	649 102	1
TOTAL DES CHARGES	77 214 791	101	77 052 599	101	162 192	
Bénéfice ou Perte	240 605		-246 305		486 910	198

(3) Dont produits concernant les entités liées

273 625

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

29 444



ANNEXE LÉGALE

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2020 dont le total est de 27 970 046,91 Euros, dégage un bénéfice de 240 605,39 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Informations complémentaires:

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est «société fille».

La troisième conception, dite de la «méthode de réallocation des économies», définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 30/09/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	3 à 16 ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 20 ans
- Logiciels	1 an
- Matériels de transport	3 à 5 ans
- Matériels de bureau et info	3 à 10 ans
- Mobilier de bureau	4 à 10 ans

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués au prix d'achat net net net (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.
Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ANNEXE COVID-19

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêt de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 30/09/2020.

En conséquence, s'agissant des immobilisations corporelles, incorporelles et financières :

- les effets de l'épidémie connus à la date de clôture ont été pris en compte et constituent un indice de perte valeur qui a conduit à la réalisation d'un test de dépréciation sur la base de projections tenant compte des effets de l'épidémie ;
- l'évolution continue des conséquences directes de l'épidémie et des mesures gouvernementales, entre la date de clôture et celle de l'arrêt des comptes, constitue un événement post-clôture en lien avec des conditions existant à la clôture, de nature à ajuster le test de dépréciation.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire ou n'a pas eu d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Post-clôture et conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire ou n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

En revanche, ses concepts intégrés à savoir l'optique, la jeannerie et la parapharmacie, ont été fermés du 16/03/2020 au 11/05/2020.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	281 826		
	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui	1 589 423		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		5 034 827		-6 768
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	8 764 056		173 339
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	93 541		9 167
		Matériel de bureau & mobilier informatique	555 764		47 273
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes		10 339		
		TOTAL	16 047 949		223 011
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		7 307 264		10 154
	Autres titres immobilisés		93 638		
	Prêts et autres immobilisations financières		444 515		19 019
		TOTAL	7 845 417		29 173
		TOTAL GENERAL	24 175 192		252 185

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			281 826	
	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui			1 589 423	
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		127 828		4 900 231	
		Inst. gal. agen. amé. divers	949 398		7 987 997	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	81 041		21 667	
		Mat. bureau, inform., mobilier	65 417		537 620	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes		10 339			
		TOTAL	10 339	1 223 684	15 036 938	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				7 317 418	
	Autres titres immobilisés				93 638	
	Prêts & autres immob. financières		2 990		460 544	
		TOTAL	2 990		7 871 601	
		TOTAL GENERAL	13 329	1 223 684	23 190 364	

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

FONDS COMMERCIAL

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

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Brasserie les Mimosas	195 000			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	195 000			

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
(Partiel)

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	86 826			86 826
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	1 368 212	77 638		1 445 850
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		2 080 418	477 706	102 398	2 455 726
	Inst. générales agencem. amén.	2 645 172	811 421	779 783	2 676 810
Autres immob. corporelles	Matériel de transport	23 535	20 392	34 767	9 160
	Mat. bureau et informatiq., mob.	371 038	62 510	36 602	396 946
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	6 488 374	1 449 667	953 550	6 984 491
	TOTAL GENERAL	6 575 200	1 449 667	953 550	7 071 317

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div				3 298		-3 298
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
A. Immo. corp.	Emballages réc. divers						
TOTAL					3 298		-3 298
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL					3 298		-3 298
Total général non ventilé					3 298		-3 298

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES PROVISIONS

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	3 298		3 298	
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	3 298		3 298	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	209 945			209 945
	TOTAL	209 945			209 945
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres Immo's financières				
	Sur stocks et en cours	214 057	244 941	214 057	244 941
	Sur comptes clients	3 646	1 788	3 646	1 788
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	217 703	246 729	217 703	246 729
	TOTAL GÉNÉRAL	430 946	246 729	221 001	456 674
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		246 729	217 703	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles			3 298	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	257 070		257 070
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	460 544		460 544
	Clients douteux ou litigieux	3 441	3 441	
	Autres créances clients	775 039	775 039	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	660	660	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	10 129	10 129	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	2 145 132	2 145 132	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 563 198	1 563 198	
	Charges constatées d'avance	91 894	91 894	
TOTAUX		5 307 107	4 589 492	717 614
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ETAT DES DETTES

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	1 670 063	1 670 063		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	8 591 871	1 290 283	3 973 137	3 328 450
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	5 257 893	5 257 893		
Personnel & comptes rattachés	694 859	694 859		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	694 226	694 226		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	23 142	23 142		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	168 963	168 963		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	3 592	3 592		
Groupe & associés (2)	3 292 249	3 292 249		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	385 942	385 942		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	20 782 799	13 481 212	3 973 137	3 328 450
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	3 024 848			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	91 894
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	91 894

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 530 686
Disponibilités	
TOTAL	1 530 686

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 016
Emprunts et dettes financières divers	30 752
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	834 264
Dettes fiscales et sociales	1 175 164
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	364 811
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 410 007

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	136 517,00	16,12
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	136 517,00	16,12

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	74 549 851		74 549 851
Production vendue (biens et services)	1 715 302		1 715 302
Chiffre d'affaires	76 265 153		76 265 153

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-34 500	309 742	86 728	-121 228
RÉSULTAT FINANCIER	114 131	-145 813	-40 828	154 959
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	21 223	21 903	6 133	15 090
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-191 784	191 784
TOTAL	100 854	185 832	-139 751	240 606

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	104 342	19 020	20 868	64 454
Immobilisations en cours				
TOTAL	104 342	19 020	20 868	64 454

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	24 269	19 289	43 557
Immobilisations en cours			
TOTAL	24 269	19 289	43 557

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	16 295	7 228		23 522				
Immobilisations en cours								
TOTAL	16 295	7 228		23 522				

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 365 625,00 Euros.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 65 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 1%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 2%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 33% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautiionnements, avals et garanties donnés par la société	2 780 607					2 780 607
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés ;						
Contrats de crédits-bails	23 522					23 522
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	2 804 129					2 804 129
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions			365 625			365 625
TOTAL	2 804 129		365 625			3 169 754

ENGAGEMENTS REÇUS

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations	5 779 990	
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	5 779 990	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	2 125 857	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	2 125 857	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	3 279 621	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	3 279 621	
Produits		
Produits de participations	273 625	
Charges		
Charges financières	29 444	

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (30/09/2019) avant affectations	7 736 840
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	999 304
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/10/2019)	6 737 535
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	6 737 535
Variations en cours d'exercice	237 308
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	-3 298
Résultat de l'exercice	240 605
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	6 974 843
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	237 308
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	237 308

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
TEMPODIS VOYAGES - Centre commercial E.Leclerc 59150	122 000	85 085	100,00	250 000	250 000			746 564	197 133	273 625
WATTRELOS - 429446743										
WATTRELOS IMMOBILIER - 29 Rue de Maresquel 59242	200 000	203 775	79,99	5 529 990	5 529 990			1 306 268	708 676	
TEMPLEUVE - 489199315										

2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au § A :
 - a. Filiales françaises
 - b. Filiales étrangères
2. Participations non reprises au § A :
 - a. Dans des sociétés françaises
 - b. Dans des sociétés étrangères

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
 (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
 (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
 (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
 (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
 (6) Dans la monnaie locale d'opération.
 (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
 (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
 (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
 (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
67125000	Amendes, pénalités	680	
67180000	Autr Charg Except /Op Gestion	3 163	
67181000	Franchises Vétusté S/Sinistres	782	
67210000	Charges s/ex antérieurs	6 522	
67520000	VNC immob corporelles	206 392	
68710000	Dotat Amort Except /Immos	63 740	
77180000	Autres Prod Except/Op Gest		5 794
77181000	Ecart Positifs S/Sinistres		105
77210000	Prod s/ex antérieur		46 911
77510000	Prod Cess Immob Incorp		40 000
77520000	Prod Cess Immob Corp		160 118
77521000	Prod Cess Immob Corp exo		46 276
78725000	Repr S/Amort Derogatoires		3 298
TOTAL		281 279	302 502

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
65440000	Pertes S/ Créances Exerc Ant	3 298	
67210000	Charges s/ex antérieurs	6 522	
75262300	Prod s/ex ant - pub		1 000
77210000	Prod s/ex antérieur		46 911
TOTAL		9 819	47 911

TRANSFERTS DE CHARGES

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
79105000	TRANSF CHARGES FRAIS SALAIRE	87 975
79105100	TRANSF CHARGES SALAIRES EXO	86 442
79106000	TRANSF CHARGES SOCIALES	30 970
79106100	TRANSF CHARGES SOCIALES EXO	26 455
79110000	TRANSF CHARGES FOURN MAG FRAIS	235
79112000	TRANSF CHARGES EMBALLAGE BOULA	4 705
79115000	TRANSF CHARGES TAXE FONCIERE F	1 132
79116000	TRANSF CHARGES ENTRETIEN VEH	1 780
79116100	TRANSF CHARGES ENTR VEHICULES	3 822
79117000	TRANSF CHARGES CFE+CVAE DRIVE	584
79118000	TRANSF CHARGES ENTRETIEN DIVER	2 386
79121000	TRANSF CHARGES TELEPHONE DRIVE	1 809
79125100	TRANSF CHARGES ASSURANCES	264
79126000	TRANSF CHARGES LOC MATERIEL	22 845
79127000	TRANSF CHARGES 13EME MOIS	512
79130000	TRANSF CHARGES PUBLICITES DI	5 325
79131000	TRANSF CHARGES PERS PRETE ENTR	15 412
79132000	TRANSF CHARGES EAU	588
79134000	TRANSF CHARGES LOYER DRIVE LIL	84 177
79139000	TRANSF CHARGES EDITION DISTRIB	5 213
79140000	TRANSF CHARGES ENTRETIEN MAT I	3 926
79141000	TRANSF CHARGES ELECTRICITE	1 205
TOTAL		387 765

DÉTAIL DES ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Détail des engagements hors bilan

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Engagements donnés

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Total du site ETAPLEDIS		1 190 000 €
04/12/2014	La société WATTRELOS DISTRIBUTION s'est portée caution solidaire et divise de la société ETAPLEDIS en garantie d'un emprunt du CREDIT AGRICOLE NORD DE France d'un montant de 2 200 000 € remboursable sur 15 ans à hauteur de 14% plus intérêts, commissions, frais et accessoires et ce, pendant une durée de 3 années consécutives de 12 mois bénéficiaires de la société ETAPLEDIS, après la période de franchise en capital, sans report à nouveau négatif, ni transfert de charges et avec le respect du ratio de couverture de la dette par la CAF. Encours au 30/09/2020 : non communiqué	308 000 €
04/12/2014	La société WATTRELOS DISTRIBUTION s'est portée caution solidaire et divise de la société ETAPLEDIS en garantie d'un emprunt du CREDIT AGRICOLE NORD DE France d'un montant de 2 050 000 € remboursable sur 15 ans à hauteur de 14% plus intérêts, commissions, frais et accessoires et ce, pendant les mêmes conditions de durée du précédent emprunt. Encours au 30/09/2020 : non communiqué	287 000 €
04/12/2014	La société WATTRELOS DISTRIBUTION s'est portée caution solidaire et divise de la société ETAPLEDIS en garantie d'un emprunt de BPIFRANCE d'un montant de 2 200 000 € remboursable sur 15 ans à hauteur de 14% plus intérêts, commissions, frais et accessoires et ce, pendant les mêmes conditions de durée du précédent emprunt. Encours au 30/09/2020 : non communiqué	308 000 €
04/12/2014	La société WATTRELOS DISTRIBUTION s'est portée caution solidaire et divise de la société ETAPLEDIS en garantie d'un emprunt de BPIFRANCE d'un montant de 2 050 000 € remboursable sur 15 ans à hauteur de 14% plus intérêts, commissions, frais et accessoires et ce, pendant les mêmes conditions de durée du précédent emprunt. Encours au 30/09/2020 : non communiqué	287 000 €
Total du site TILLOY		614 997 €
30/06/2016	La société WATTRELOS DISTRIBUTION s'est portée caution solidaire de la société SARL TILLOY en garantie du remboursement d'un emprunt d'un montant total de 17 800 000 € d'une durée de 16 ans, dont 1 an de différé auprès de : <ul style="list-style-type: none"> - La caisse régionale de crédit agricole mutuel nord de France à hauteur de 17,75 % soit 3 160 000 € ; - La BPIFRANCE FINANCEMENT à hauteur de 17,75% soit 3 160 000 € ; - CIC NORD OUEST à hauteur de 2960 000 € ; - CREDIT COOPERATIF à hauteur de 2 960 000 € ; - La CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE NORD France EUROPE à hauteur de 2 960 000 € ; - ARKEA BANQUE ENTREPRISES ET INSTITUTIONNELS à hauteur de 2 600 000 €. La caution s'élève à 434 146,34 € majorée des intérêts, commissions, frais et accessoires pendant toute la durée du prêt.	434 146 €

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
22/11/2018	<p>La société WATTRELOS DISTRIBUTION s'est portée caution solidaire de la société SARL TILLOY en garantie du remboursement d'un emprunt d'un montant total de 8 500 000 € d'une durée de 15 ans auprès de :</p> <ul style="list-style-type: none"> • CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL NORD DE France pour un emprunt de 1 700 000 € ; • BPI France Financement pour un emprunt de 1 700 000 € ; • CIC NORD OUEST pour un emprunt de 1 400 000 euros ; • CREDIT COOPERATIF pour un emprunt de 1 400 000 euros ; • CAISSE D'EPARGNE pour un emprunt de 1 450 000 euros ; • ARKEA BANQUE pour un emprunt de 850 000 euros. <p>La caution s'élève à hauteur de 180 851,07 € majorée des intérêts, commissions, frais et accessoires pendant toute la durée du prêt.</p>	180 851 €
Total du site SCAPARTOIS		975 610 €
11/05/2017	<p>La société WATTRELOS DISTRIBUTION s'est portée caution solidaire de la société SCAPARTOIS en garantie du remboursement d'un emprunt d'un montant total de 40 000 000 € auprès de :</p> <ul style="list-style-type: none"> - La caisse régionale de crédit agricole mutuel nord de France à hauteur de 20 % soit 8 000 000 € ; - La BPIFRANCE FINANCEMENT à hauteur de 20 % soit 8 000 000 € ; - CIC NORD OUEST à hauteur de 16,25 % soit 6 500 000 € ; - CREDIT COOPERATIF à hauteur de 17,5 % soit 7 000 000 € ; - La CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE NORD France EUROPE à hauteur de 16,25 % soit 6 500 000 € ; - ARKEA BANQUE ENTREPRISES ET INSTITUTIONNELS à hauteur de 10 % soit 4 000 000 € <p>La durée de l'emprunt est de 199 mois comprenant un différé d'amortissement du capital jusqu'en décembre 2018. L'amortissement est trimestriel et le taux EURIBOR 3 mois jours + 1,10 % l'an</p> <p>La caution s'élève à 975 609,76 € majorée des intérêts, commissions, frais et accessoires</p>	975 610 €
TOTAL DES ENGAGEMENTS DONNES		2 780 607 €

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Engagements reçus

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
10/2012	Caution solidaire de Thomas POCHER à hauteur de 20% en garantie d'emprunts d'un montant de 820 000 € auprès du CREDIT AGRICOLE remboursable sur 10 ans. En cours au 30/09/2020 : 184 887 euros	36 977 €
10/2012	Caution solidaire de Thomas POCHER à hauteur de 20% en garantie d'emprunts d'un montant de 820 000 € auprès de BPIFRANCE remboursable sur 10 ans. En cours au 30/09/2020 : 238 637 euros	47 727 €
10/2012	Caution solidaire de Bernard POCHER à hauteur de 15% en garantie d'emprunts d'un montant de 820 000 € auprès du CREDIT AGRICOLE remboursable sur 10 ans. En cours au 30/09/2020 : 184 887 euros	27 733 €
10/2012	Caution solidaire de Bernard POCHER à hauteur de 15% en garantie d'emprunts d'un montant de 820 000 € auprès de BPIFRANCE remboursable sur 10 ans. En cours au 30/09/2020 : 238 637 euros	35 796 €
11/2013	Caution solidaire de Thomas POCHER à hauteur de 130% du capital cautionné couvrant le paiement du principal, des intérêts et pour une durée de 108 mois en garantie d'emprunts d'un montant de 500 000 € auprès du CREDIT AGRICOLE remboursable sur 10 ans. En cours au 30/09/2020 : 101 357 euros	101 357 €
11/2013	Caution solidaire de Thomas POCHER à hauteur de 20% en garantie d'emprunts d'un montant de 500 000 € auprès de BPIFRANCE remboursable sur 10 ans. En cours au 30/09/2020 : 81 919 euros	16 384 €
06/2017	Caution solidaire de la société SAS WAPODIS à hauteur de 1 000 000 € en garantie d'un emprunt d'un montant de 1 000 000 € remboursable sur 10 ans. En cours au 30/09/2020 : 667 338 euros	667 338 €
	Caution solidaire de Thomas POCHER à hauteur de 1 950 000 € en garantie d'un emprunt d'un montant de 3 000 000 € auprès du CREDIT AGRICOLE remboursable sur 10 ans. En cours au 30/09/2020 : 2 637 433 euros	1 950 000 €
	TOTAL DES ENGAGEMENTS REÇUS	2 883 312 €

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Sûretés réelles consenties

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
10/2012	Nantissement en rang utile du fonds de commerce de WATTRELOS DISTRIBUTION en garantie d'emprunts de 820 000 € chacun souscrits auprès du CREDIT AGRICOLE et de BPIFRANCE à hauteur de l'encours restant dû. En cours au 30/09/2020 : 238 637 + 184 887 = 423 524 euros	423 524 €
11/2013	Nantissement en rang utile du fonds de commerce de WATTRELOS DISTRIBUTION en garantie d'emprunts de 500 000 € chacun souscrits auprès du CREDIT AGRICOLE et de BPIFRANCE à hauteur de l'encours restant dû. En cours au 30/09/2020 : 101 357 + 81 919 = 183 276 euros	183 276 €
	Nantissement en rang utile du fonds de commerce de WATTRELOS DISTRIBUTION en garantie d'emprunts de 500 000 € chacun souscrits auprès du CREDIT COOPERATIF et de BPIFRANCE à hauteur de l'encours restant dû. En cours au 30/09/2020 : 211 383 + 203 125 = 414 508 euros	414 508 €
	Nantissement d'un compte titres financiers de 5 000 € en garantie d'un emprunt de 500 000 € consenti par le CREDIT COOPERATIF.	5 000 €
05/2016	Nantissement en rang utile du fonds de commerce de WATTRELOS DISTRIBUTION en garantie d'emprunts de 375 000 € chacun souscrits auprès du CREDIT COOPERATIF et de BPIFRANCE à hauteur de l'encours restant dû. En cours au 30/09/2020 : <ul style="list-style-type: none">CREDIT COOPERATIF : 49 483 + 98 967 = 148 450 eurosBPIFRANCE : 49 107 + 98 214 = 147 321 euros	295 771 €
05/2016	Nantissement en premier rang à hauteur de 125 000 € de 7 625 parts sociales de la SARL TEMPODIS VOYAGES en garantie d'un emprunt de 125 000 € consenti par le CREDIT COOPERATIF. En cours au 30/09/2020 : 49 483 euros	49 483 €
06/2017	Nantissement général du fonds de commerce de la société WATTRELOS DISTRIBUTION à hauteur de 1 000 000 € en garantie d'un emprunt de 1 000 000 € consenti par le CREDIT COOPERATIF. En cours au 30/09/2020 : 667 338 euros	667 338 €
09/2017	Nantissement général du fonds de commerce de la société WATTRELOS DISTRIBUTION en garantie d'un emprunt de 760 000 € consenti par la BPIFRANCE. En cours au 30/09/2020 : 580 202 euros	580 202 €
07/2018	Nantissement général du fonds de commerce de la société WATTRELOS DISTRIBUTION en garantie d'un emprunt de 175 000 € consenti par le CREDIT AGRICOLE. En cours au 30/09/2020 : 142 076 euros	142 076 €
08/2018	Nantissement général du fonds de commerce de la société WATTRELOS DISTRIBUTION en garantie d'un emprunt de 300 000 € consenti par le CREDIT COOPERATIF. En cours au 30/09/2020 : 242 727 euros	242 727 €

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
	Nantissement général du fonds de commerce de la société WATTRELOS DISTRIBUTION en garantie d'un emprunt de 3 000 000 € consenti par le CREDIT COOPERATIF. En cours au 30/09/2020 : 3 000 000 euros	3 000 000 €
	Nantissement général du fonds de commerce de la société WATTRELOS DISTRIBUTION en garantie d'un emprunt de 3 000 000 € consenti par le CREDIT AGRICOLE. En cours au 30/09/2020 : 2 637 433 euros	2 637 433 €
	TOTAL DES SURETES REELLES CONSENTIES	8 641 338 €

WATTRELOS DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 2.200.000 Euros
Siège social : 21 bis Grand'Rue – Centre Commercial Espace Grand'Rue
59100 ROUBAIX
RCS LILLE METROPOLE 347 940 488

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE **DU 15 JUIN 2021**

- PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT -

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, dont elle constate l'existence et qui s'élève à 240.605 euros de la manière suivante :

Bénéfice :240.605 euros

Affectation :

- En dotation de la Réserve légale, soit12.806 euros
Laquelle est ainsi intégralement dotée.

- Le solde, au poste « Autres réserves », soit227.799 euros
Lequel est ainsi porté à une somme de 1.365.256 €.

Total affecté : 240.605 euros

En outre, l'Assemblée Générale décide, en sus de l'affectation ci-dessus, la distribution aux actionnaires de dividendes d'un montant de 1.300.000 euros, par voie de prélèvement de pareille somme sur le poste « Autres réserves », ce qui ramène le solde de ce compte à la somme de 65.256 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à la somme de 5.674.842 euros pour un capital social de 2.200.000 euros.

Sur le plan fiscal, conformément aux dispositions de l'article 200 A, 1-A-1° du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes présentement distribués seront assujettis, pour les personnes physiques, au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8%, lequel est non libératoire et sera payé par la Société au plus tard le 15 du mois suivant le paiement de la distribution.

Il est rappelé qu'en vertu des dispositions de l'article 200 A, 2 du même Code, les associés personnes physiques y ayant intérêt pourront toutefois opter pour l'imposition desdits dividendes selon le barème progressif de l'impôt sur le revenu, ladite option étant irrévocable et globale pour l'ensemble des revenus, gains et autres profits entrant dans le champ d'application du PFU. Cette option devra être expresse et exercée en 2022 lors du dépôt de la déclaration de revenus et au plus tard avant la date limite de déclaration.

Enfin, les contributions et prélèvements sociaux dus au titre de cette distribution font l'objet d'un paiement à la source en application des dispositions de l'article L.136-7 du Code de la

sécurité sociale. Le paiement à la source sera versé par la Société concomitamment au paiement du PFU de 12,8% décrit ci-dessus.

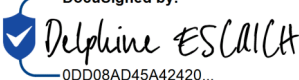
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les distributions de dividendes suivantes sont intervenues au cours des trois derniers exercices :

Exercice	Dividendes distribués	Revenus distribués éligibles à l'abattement	Revenus distribués non éligibles à l'abattement
30.09.2019	999.304 €	-	-
30.09.2018	300.000 €	-	-
30.09.2017	409.551 €	-	-

- ADOPTION -

Cette affectation a été adoptée par l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 juin 2021.

Certifiée conforme
La Présidente
Mme Delphine ESCAICH

DocuSigned by:

0DD08AD45A42420...

WATTRELOS DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée au capital de 1.500.000 €.

Centre Commercial Espace Carnot

Rue Carnot

59150 WATTRELOS

RCS : LILLE METROPOLE n° 347.940.488

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Assemblée générale d'approbation des comptes de

l'exercice clos le 30 SEPTEMBRE 2020

EUROCOM 

Audit ■ Commissariat aux Comptes

S.A.S de commissariat aux comptes

Au capital de 31.800 euros

Membre de la Compagnie Régionale de Besançon

RCS BELFORT B. 383.981.586

90300 VALDOIE - 2 rue Auguste Renoir

Exempted from the provisions of the
Copyright Act of 1909

WATTRELOS DISTRIBUTION

S.A.S. au capital de €. 1.500.000
Centre Commercial Espace Carnot
Rue Carnot
59150 WATTRELOS
RCS : LILLE METROPOLE n° 347.940.488

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 SEPTEMBRE 2020

Monsieur le Président,
Mesdames,
Messieurs,

I – OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 27 février 2019, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société WATTRELOS DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 30 SEPTEMBRE 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 1^{er} octobre 2019 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé dans « Annexe Covid-19 » de l'annexe des comptes.

III – JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

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.

L'annexe précise que la société a appliqué la réglementation comptable en vigueur sans avoir à pratiquer de changement de méthode.

- Nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.
- Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société, décrites dans l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

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 – VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

Concernant les informations fournies en application des dispositions de l'article L. 225-102-1 du code de commerce sur les rémunérations et avantages versés aux mandataires sociaux ainsi que sur les engagements consentis en leur faveur, nous avons vérifié leur concordance avec les comptes ou avec les données ayant servi à l'établissement de ces comptes et, le cas échéant, avec les éléments recueillis par votre société auprès des sociétés contrôlant votre société ou contrôlées par elle. Sur la base de ces travaux, nous attestons l'exactitude et la sincérité de ces informations.

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.

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 Comité Directeur.

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 Valdoie, le 28 mai 2021
sur 43 pages incluant les comptes
annuels et son annexe

Pour la SAS EUROCOM,

Claude FAIVRE RAMPANT

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de BESANCON



Sylvain FAIVRE RAMPANT

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de BESANCON



BILAN

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

ACTIF

	Valeurs au 30/09/20		% de l'actif	Valeurs au 30/09/19	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles				1	1
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	86 826	86 826			
Fonds commercial (1)	195 000		195 000		195 000
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles				29	34
Terrains					
Constructions	1 589 423	1 445 850	143 574		221 211
Installations tech., matériel & outillages	4 900 231	2 455 726	2 444 505		2 954 409
Autres immobilisations corporelles	8 547 284	3 082 916	5 464 368		6 373 615
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					10 339
Immobilisations financières (2)				28	28
Participations	7 060 348		7 060 348		7 050 193
Créances rattachées à des participations	257 070		257 070		257 071
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	93 638		93 638		93 638
Prêts					
Autres immobilisations financières	460 544		460 544		444 515
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	23 190 364	7 071 316	16 119 048	58	17 599 992
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours				18	19
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	5 285 172	244 941	5 040 231		5 395 225
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances				16	16
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	778 479	1 788	776 691		564 732
Autres créances (3)	3 719 119		3 719 119		3 911 392
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	2 223 064		2 223 064	8	560 137
Charges constatées d'avance (3)	91 894		91 894		134 658
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 097 728	246 729	11 850 999	42	10 566 144
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	35 288 092	7 318 045	27 970 047	100	28 166 136

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)



BBA expertise



BILAN (SUITE)

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 2 200 000)	2 200 000	8	2 200 000	8
Primes d'émission, de fusion, d'apport	3 189 586	11	4 188 891	15
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		5		6
Réserve légale	207 194		207 194	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 137 457		1 383 762	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	240 605	1	-246 305	-1
SITUATION NETTE	6 974 843	25	7 733 542	27
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			3 298	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 974 843	25	7 736 840	27

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques	209 945		209 945	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	209 945	1	209 945	1

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 261 934	37	1 212 081	4
Emprunts et dettes financières diverses (3)	3 292 249	12	11 553 243	41
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 460		1 909	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 257 893	19	5 426 589	19
Dettes fiscales et sociales	1 581 189	6	1 600 427	6
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	3 592		1 383	
Autres dettes	385 942	1	423 719	2
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	20 785 259	74	20 219 351	72

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	27 970 047	100	28 166 136	100
-----------------------------	-------------------	------------	-------------------	------------

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

7 301 588

13 481 212

669 433

1 212 867



BBA expertise



COMPTES ANNUELS

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Compte de résultat



COMPTE DE RÉSULTAT

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

	Du 01/10/19 Au 30/09/20	% CA	Du 01/10/18 Au 30/09/19	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	74 549 851	98	75 594 528	100	-1 044 677	-1
Production vendue (biens et services)	1 715 302	2	366 542		1 348 760	368
Montant net du chiffre d'affaires	76 265 153	100	75 961 070	100	304 083	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	605 468	1	418 136	1	187 332	45
Autres produits	1 000				1 000	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	76 871 621	101	76 379 206	101	492 415	1
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	56 493 936	74	58 496 356	77	-2 002 420	-3
Variation de stocks	324 110		411 398	1	-87 287	-21
Achats de matières premières et autres approvisionnements	230 679		-315 364		546 042	173
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	8 151 292	11	7 841 686	10	309 606	4
Impôts, taxes et versements assimilés	914 816	1	891 657	1	23 159	3
Salaires et traitements	7 050 998	9	6 677 054	9	373 944	6
Charges sociales	1 999 731	3	2 037 279	3	-37 548	-2
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	1 449 667	2	1 020 789	1	428 878	42
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	246 729		217 703		29 026	13
Dotations aux provisions						
Autres charges	44 163		22 500		21 663	96
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	76 906 121	101	77 301 058	102	-394 937	-1
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-34 500		-921 852	-1	887 352	96
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée			24 010		-24 010	-100
Perte ou bénéfice transféré			1 035		-1 035	-100

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

1 000
3 298

213 801
83 706

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

	Du 01/10/19 Au 30/09/20	% CA	Du 01/10/18 Au 30/09/19	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	273 625		200 000		73 625	37
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	7 649		1 105		6 545	592
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement			11		-11	-100
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	281 274		201 116		80 158	40
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	167 143		128 276		38 867	30
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	167 143		128 276		38 867	30
RÉSULTAT FINANCIER	114 131		72 839		41 292	57
RÉSULTAT COURANT avant impôts	79 632		-826 037	-1	905 669	110
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	52 810		181 553		-128 743	-71
Sur opérations en capital	246 394		19 000		227 394	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	3 298		1 410		1 888	134
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	302 502		201 963		100 539	50
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	11 146		94 761		-83 615	-88
Sur opérations en capital	206 392		10 869		195 523	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	63 740		10 000		53 740	537
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	281 279		115 630		165 649	143
RESULTAT EXCEPTIONNEL	21 223		86 333		-65 110	-75
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-139 751		-493 400	-1	353 649	72
TOTAL DES PRODUITS	77 455 397	102	76 806 295	101	649 102	1
TOTAL DES CHARGES	77 214 791	101	77 052 599	101	162 192	
Bénéfice ou Perte	240 605		-246 305		486 910	198

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

273 625
29 444

ANNEXE LÉGALE

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2020 dont le total est de 27 970 046,91 Euros, dégage un bénéfice de 240 605,39 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Informations complémentaires:

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est «société fille».

La troisième conception, dite de la «méthode de réallocation des économies», définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 30/09/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.



RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	3 à 16 ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 20 ans
- Logiciels	1 an
- Matériels de transport	3 à 5 ans
- Matériels de bureau et info	3 à 10 ans
- Mobilier de bureau	4 à 10 ans

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués au prix d'achat net net net (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.
Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ANNEXE COVID-19

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 30/09/2020.

En conséquence, s'agissant des immobilisations corporelles, incorporelles et financières :

- les effets de l'épidémie connus à la date de clôture ont été pris en compte et constituent un indice de perte valeur qui a conduit à la réalisation d'un test de dépréciation sur la base de projections tenant compte des effets de l'épidémie ;

- l'évolution continue des conséquences directes de l'épidémie et des mesures gouvernementales, entre la date de clôture et celle de l'arrêté des comptes, constitue un événement post-clôture en lien avec des conditions existant à la clôture, de nature à ajuster le test de dépréciation.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire ou n'a pas eu d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Post-clôture et conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire ou n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

En revanche, ses concepts intégrés à savoir l'optique, la jeannerie et la parapharmacie, ont été fermés du 16/03/2020 au 11/05/2020.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	281 826		
	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui	1 589 423		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		5 034 827		-6 768
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	8 764 056		173 339
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	93 541		9 167
		Matériel de bureau & mobilier informatique	555 764		47 273
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes		10 339		
		TOTAL	16 047 949		223 011
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		7 307 264		10 154
	Autres titres immobilisés		93 638		
	Prêts et autres immobilisations financières		444 515		19 019
		TOTAL	7 845 417		29 173
TOTAL GENERAL			24 175 192		252 185

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			281 826	
	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui			1 589 423	
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			127 828	4 900 231	
		Inst. gal. agen. amé. divers		949 398	7 987 997	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		81 041	21 667	
		Mat. bureau, inform., mobilier		65 417	537 620	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes		10 339			
		TOTAL	10 339	1 223 684	15 036 938	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				7 317 418	
	Autres titres immobilisés				93 638	
	Prêts & autres immob. financières		2 990		460 544	
		TOTAL	2 990		7 871 601	
TOTAL GENERAL			13 329	1 223 684	23 190 364	

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

FONDS COMMERCIAL

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

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Brasserie les Mimosas	195 000			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	195 000			

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
(Partiel)

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	86 826			86 826
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	1 368 212	77 638		1 445 850
	Inst. générales agenc. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		2 080 418	477 706	102 398	2 455 726
	Inst. générales agencem. amén.	2 645 172	811 421	779 783	2 676 810
Autres immob. corporelles	Matériel de transport	23 535	20 392	34 767	9 160
	Mat. bureau et informatiq., mob.	371 038	62 510	36 602	396 946
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	6 488 374	1 449 667	953 550	6 984 491
	TOTAL GENERAL	6 575 200	1 449 667	953 550	7 071 317

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div				3 298		-3 298
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL					3 298		-3 298
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL					3 298		-3 298
Total général non ventilé					3 298		-3 298

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES PROVISIONS

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	3 298		3 298	
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	3 298		3 298	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	209 945			209 945
	TOTAL	209 945			209 945
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	214 057	244 941	214 057	244 941
	Sur comptes clients	3 646	1 788	3 646	1 788
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	217 703	246 729	217 703	246 729
	TOTAL GÉNÉRAL	430 946	246 729	221 001	456 674
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		246 729	217 703	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles			3 298	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	257 070		257 070
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	460 544		460 544
	Clients douteux ou litigieux	3 441	3 441	
	Autres créances clients	775 039	775 039	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	660	660	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	10 129	10 129	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	2 145 132	2 145 132	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 563 198	1 563 198	
	Charges constatées d'avance	91 894	91 894	
TOTAUX		5 307 107	4 589 492	717 614
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	1 670 063	1 670 063		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	8 591 871	1 290 283	3 973 137	3 328 450
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	5 257 893	5 257 893		
Personnel & comptes rattachés	694 859	694 859		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	694 226	694 226		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	23 142	23 142		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	168 963	168 963		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	3 592	3 592		
Groupe & associés (2)	3 292 249	3 292 249		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	385 942	385 942		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	20 782 799	13 481 212	3 973 137	3 328 450
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	3 024 848			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	91 894
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	91 894

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 530 686
Disponibilités	
TOTAL	1 530 686

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 016
Emprunts et dettes financières divers	30 752
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	834 264
Dettes fiscales et sociales	1 175 164
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	364 811
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 410 007

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	136 517,00	16,12
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	136 517,00	16,12



VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	74 549 851		74 549 851
Production vendue (biens et services)	1 715 302		1 715 302
Chiffre d'affaires	76 265 153		76 265 153

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-34 500	309 742	86 728	-121 228
RÉSULTAT FINANCIER	114 131	-145 813	-40 828	154 959
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	21 223	21 903	6 133	15 090
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-191 784	191 784
TOTAL	100 854	185 832	-139 751	240 606

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	104 342	19 020	20 868	64 454
Immobilisations en cours				
TOTAL	104 342	19 020	20 868	64 454

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	24 269	19 289	43 557
Immobilisations en cours			
TOTAL	24 269	19 289	43 557

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	16 295	7 228		23 522				
Immobilisations en cours								
TOTAL	16 295	7 228		23 522				

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 365 625,00 Euros.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 65 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 1%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 2%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 33% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautiionnements, avals et garanties donnés par la société	2 780 607					2 780 607
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	23 522					23 522
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	2 804 129					2 804 129
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions			365 625			365 625
TOTAL	2 804 129		365 625			3 169 754

ENGAGEMENTS REÇUS

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société	2 883 312					2 883 312
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	2 883 312					2 883 312

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 641 338	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	8 641 338	

EFFECTIF

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle

LES EFFECTIFS

	30/09/2020	30/09/2019
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	21,00	
Agents de maîtrise	58,00	
Employés et techniciens	214,00	
Ouvriers		
Total	293,00	

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS WAPODIS

29 Rue Du Maresquel
59242 TEMPLEUVE

Siret : 531 535 623 00015



IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	5 779 990	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	5 779 990	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	2 125 857	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	2 125 857	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	3 279 621	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	3 279 621	
Produits		
Produits de participations	273 625	
Charges		
Charges financières	29 444	

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (30/09/2019) avant affectations	7 736 840
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	999 304
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/10/2019)	6 737 535
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	6 737 535
Variations en cours d'exercice	237 308
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	-3 298
Résultat de l'exercice	240 605
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	6 974 843
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	237 308
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	237 308

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

TEMPODIS VOYAGES - Centre commercial E.Leclerc 59150
WATTRELOS - 429446743
WATTRELOS IMMOBILIER - 29 Rue de Maresquel 59242
TEMPLEUVE - 489199315

2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
122 000	85 085	100,00	250 000	250 000		746 564	197 133	273 625
200 000	203 775	79,99	5 529 990	5 529 990		1 306 268	708 676	

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :

a. Filiales françaises

b. Filiales étrangères

2. Participations non reprises au §A :

a. Dans des sociétés françaises

b. Dans des sociétés étrangères

Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
-------------	---	-----------------------------------	---	--	---	---	---	--

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
67125000 Amendes, pénalités	680	
67180000 Autr Charg Except /Op Gestion	3 163	
67181000 Franchises Vétusté S/Sinistres	782	
67210000 Charges s/ex antérieurs	6 522	
67520000 VNC immob corporelles	206 392	
68710000 Dotat Amort Except /Immos	63 740	
77180000 Autres Prod Except/Op Gest		5 794
77181000 Ecarts Positifs S/Sinistres		105
77210000 Prod s/ex antérieur		46 911
77510000 Prod Cess Immob Incorp		40 000
77520000 Prod Cess Immob Corp		160 118
77521000 Prod Cess Immob Corp exo		46 276
78725000 Repr S/Amort Derogatoires		3 298
TOTAL	281 279	302 502

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
65440000	Pertes S/ Créances Exerc Ant	3 298	
67210000	Charges s/ex antérieurs	6 522	
75262300	Prod s/ex ant - pub		1 000
77210000	Prod s/ex antérieur		46 911
TOTAL		9 819	47 911

TRANSFERTS DE CHARGES

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
79105000	TRANSF CHARGES FRAIS SALAIRE	87 975
79105100	TRANSF CHARGES SALAIRES EXO	86 442
79106000	TRANSF CHARGES SOCIALES	30 970
79106100	TRANSF CHARGES SOCIALES EXO	26 455
79110000	TRANSF CHARGES FOURN MAG FRAIS	235
79112000	TRANSF CHARGES EMBALLAGE BOULA	4 705
79115000	TRANSF CHARGES TAXE FONCIERE F	1 132
79116000	TRANSF CHARGES ENTRETIEN VEH	1 780
79116100	TRANSF CHARGES ENTR VEHICULES	3 822
79117000	TRANSF CHARGES CFE+CVAE DRIVE	584
79118000	TRANSF CHARGES ENTRETIEN DIVER	2 386
79121000	TRANSF CHARGES TELEPHONE DRIVE	1 809
79125100	TRANSF CHARGES ASSURANCES	264
79126000	TRANSF CHARGES LOC MATERIEL	22 845
79127000	TRANSF CHARGES 13EME MOIS	512
79130000	TRANSF CHARGES PUBLICITES DI	5 325
79131000	TRANSF CHARGES PERS PRETE ENTR	15 412
79132000	TRANSF CHARGES EAU	588
79134000	TRANSF CHARGES LOYER DRIVE LIL	84 177
79139000	TRANSF CHARGES EDITION DISTRIB	5 213
79140000	TRANSF CHARGES ENTRETIEN MAT I	3 926
79141000	TRANSF CHARGES ELECTRICITE	1 205
TOTAL		387 765



DÉTAIL DES ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Détail des engagements hors bilan



ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Engagements donnés

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Total du site ETAPLEDIS		1 190 000 €
04/12/2014	La société WATTRELOS DISTRIBUTION s'est portée caution solidaire et divise de la société ETAPLEDIS en garantie d'un emprunt du CREDIT AGRICOLE NORD DE France d'un montant de 2 200 000 € remboursable sur 15 ans à hauteur de 14% plus intérêts, commissions, frais et accessoires et ce, pendant une durée de 3 années consécutives de 12 mois bénéficiaires de la société ETAPLEDIS, après la période de franchise en capital, sans report à nouveau négatif, ni transfert de charges et avec le respect du ratio de couverture de la dette par la CAF. Encours au 30/09/2020 : non communiqué	308 000 €
04/12/2014	La société WATTRELOS DISTRIBUTION s'est portée caution solidaire et divise de la société ETAPLEDIS en garantie d'un emprunt du CREDIT AGRICOLE NORD DE France d'un montant de 2 050 000 € remboursable sur 15 ans à hauteur de 14% plus intérêts, commissions, frais et accessoires et ce, pendant les mêmes conditions de durée du précédent emprunt. Encours au 30/09/2020 : non communiqué	287 000 €
04/12/2014	La société WATTRELOS DISTRIBUTION s'est portée caution solidaire et divise de la société ETAPLEDIS en garantie d'un emprunt de BPIFRANCE d'un montant de 2 200 000 € remboursable sur 15 ans à hauteur de 14% plus intérêts, commissions, frais et accessoires et ce, pendant les mêmes conditions de durée du précédent emprunt. Encours au 30/09/2020 : non communiqué	308 000 €
04/12/2014	La société WATTRELOS DISTRIBUTION s'est portée caution solidaire et divise de la société ETAPLEDIS en garantie d'un emprunt de BPIFRANCE d'un montant de 2 050 000 € remboursable sur 15 ans à hauteur de 14% plus intérêts, commissions, frais et accessoires et ce, pendant les mêmes conditions de durée du précédent emprunt. Encours au 30/09/2020 : non communiqué	287 000 €
Total du site TILLOY		614 997 €
30/06/2016	La société WATTRELOS DISTRIBUTION s'est portée caution solidaire de la société SARL TILLOY en garantie du remboursement d'un emprunt d'un montant total de 17 800 000 € d'une durée de 16 ans, dont 1 an de différé auprès de : <ul style="list-style-type: none"> - La caisse régionale de crédit agricole mutuel nord de France à hauteur de 17,75 % soit 3 160 000 € ; - La BPIFRANCE FINANCEMENT à hauteur de 17,75% soit 3 160 000 € ; - CIC NORD OUEST à hauteur de 2 960 000 € ; - CREDIT COOPERATIF à hauteur de 2 960 000 € ; - La CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE NORD France EUROPE à hauteur de 2 960 000 € ; - ARKEA BANQUE ENTREPRISES ET INSTITUTIONNELS à hauteur de 2 600 000 €. La caution s'élève à 434 146,34 € majorée des intérêts, commissions, frais et accessoires pendant toute la durée du prêt.	434 146 €

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
22/11/2018	<p>La société WATTRELOS DISTRIBUTION s'est portée caution solidaire de la société SARL TILLOY en garantie du remboursement d'un emprunt d'un montant total de 8 500 000 € d'une durée de 15 ans auprès de :</p> <ul style="list-style-type: none"> • CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL NORD DE France pour un emprunt de 1 700 000 € ; • BPI France Financement pour un emprunt de 1 700 000 € ; • CIC NORD OUEST pour un emprunt de 1 400 000 euros ; • CREDIT COOPERATIF pour un emprunt de 1 400 000 euros ; • CAISSE D'EPARGNE pour un emprunt de 1 450 000 euros ; • ARKEA BANQUE pour un emprunt de 850 000 euros. <p>La caution s'élève à hauteur de 180 851,07 € majorée des intérêts, commissions, frais et accessoires pendant toute la durée du prêt.</p>	180 851 €
Total du site SCAPARTOIS		975 610 €
11/05/2017	<p>La société WATTRELOS DISTRIBUTION s'est portée caution solidaire de la société SCAPARTOIS en garantie du remboursement d'un emprunt d'un montant total de 40 000 000 € auprès de :</p> <ul style="list-style-type: none"> - La caisse régionale de crédit agricole mutuel nord de France à hauteur de 20 % soit 8 000 000 € ; - La BPIFRANCE FINANCEMENT à hauteur de 20 % soit 8 000 000 € ; - CIC NORD OUEST à hauteur de 16,25 % soit 6 500 000 € ; - CREDIT COOPERATIF à hauteur de 17,5 % soit 7 000 000 € ; - La CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE NORD France EUROPE à hauteur de 16,25 % soit 6 500 000 € ; - ARKEA BANQUE ENTREPRISES ET INSTITUTIONNELS à hauteur de 10 % soit 4 000 000 € <p>La durée de l'emprunt est de 199 mois comprenant un différé d'amortissement du capital jusqu'en décembre 2018. L'amortissement est trimestriel et le taux EURIBOR 3 mois jours + 1,10 % l'an La caution s'élève à 975 609,76 € majorée des intérêts, commissions, frais et accessoires</p>	975 610 €
TOTAL DES ENGAGEMENTS DONNES		2 780 607 €



ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Engagements reçus

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
10/2012	Caution solidaire de Thomas POCHER à hauteur de 20% en garantie d'emprunts d'un montant de 820 000 € auprès du CREDIT AGRICOLE remboursable sur 10 ans. En cours au 30/09/2020 : 184 887 euros	36 977 €
10/2012	Caution solidaire de Thomas POCHER à hauteur de 20% en garantie d'emprunts d'un montant de 820 000 € auprès de BPIFRANCE remboursable sur 10 ans. En cours au 30/09/2020 : 238 637 euros	47 727 €
10/2012	Caution solidaire de Bernard POCHER à hauteur de 15% en garantie d'emprunts d'un montant de 820 000 € auprès du CREDIT AGRICOLE remboursable sur 10 ans. En cours au 30/09/2020 : 184 887 euros	27 733 €
10/2012	Caution solidaire de Bernard POCHER à hauteur de 15% en garantie d'emprunts d'un montant de 820 000 € auprès de BPIFRANCE remboursable sur 10 ans. En cours au 30/09/2020 : 238 637 euros	35 796 €
11/2013	Caution solidaire de Thomas POCHER à hauteur de 130% du capital cautionné couvrant le paiement du principal, des intérêts et pour une durée de 108 mois en garantie d'emprunts d'un montant de 500 000 € auprès du CREDIT AGRICOLE remboursable sur 10 ans. En cours au 30/09/2020 : 101 357 euros	101 357 €
11/2013	Caution solidaire de Thomas POCHER à hauteur de 20% en garantie d'emprunts d'un montant de 500 000 € auprès de BPIFRANCE remboursable sur 10 ans. En cours au 30/09/2020 : 81 919 euros	16 384 €
06/2017	Caution solidaire de la société SAS WAPODIS à hauteur de 1 000 000 € en garantie d'un emprunt d'un montant de 1 000 000 € remboursable sur 10 ans. En cours au 30/09/2020 : 667 338 euros	667 338 €
	Caution solidaire de Thomas POCHER à hauteur de 1 950 000 € en garantie d'un emprunt d'un montant de 3 000 000 € auprès du CREDIT AGRICOLE remboursable sur 10 ans. En cours au 30/09/2020 : 2 637 433 euros	1 950 000 €
	TOTAL DES ENGAGEMENTS REÇUS	2 883 312 €

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Sûretés réelles consenties

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
10/2012	Nantissement en rang utile du fonds de commerce de WATTRELOS DISTRIBUTION en garantie d'emprunts de 820 000 € chacun souscrits auprès du CREDIT AGRICOLE et de BPIFRANCE à hauteur de l'encours restant dû. En cours au 30/09/2020 : 238 637 + 184 887 = 423 524 euros	423 524 €
11/2013	Nantissement en rang utile du fonds de commerce de WATTRELOS DISTRIBUTION en garantie d'emprunts de 500 000 € chacun souscrits auprès du CREDIT AGRICOLE et de BPIFRANCE à hauteur de l'encours restant dû. En cours au 30/09/2020 : 101 357 + 81 919 = 183 276 euros	183 276 €
	Nantissement en rang utile du fonds de commerce de WATTRELOS DISTRIBUTION en garantie d'emprunts de 500 000 € chacun souscrits auprès du CREDIT COOPERATIF et de BPIFRANCE à hauteur de l'encours restant dû. En cours au 30/09/2020 : 211 383 + 203 125 = 414 508 euros	414 508 €
	Nantissement d'un compte titres financiers de 5 000 € en garantie d'un emprunt de 500 000 € consenti par le CREDIT COOPERATIF.	5 000 €
05/2016	Nantissement en rang utile du fonds de commerce de WATTRELOS DISTRIBUTION en garantie d'emprunts de 375 000 € chacun souscrits auprès du CREDIT COOPERATIF et de BPIFRANCE à hauteur de l'encours restant dû. En cours au 30/09/2020 : <ul style="list-style-type: none">CREDIT COOPERATIF : 49 483 + 98 967 = 148 450 eurosBPIFRANCE : 49 107 + 98 214 = 147 321 euros	295 771 €
05/2016	Nantissement en premier rang à hauteur de 125 000 € de 7 625 parts sociales de la SARL TEMPODIS VOYAGES en garantie d'un emprunt de 125 000 € consenti par le CREDIT COOPERATIF. En cours au 30/09/2020 : 49 483 euros	49 483 €
06/2017	Nantissement général du fonds de commerce de la société WATTRELOS DISTRIBUTION à hauteur de 1 000 000 € en garantie d'un emprunt de 1 000 000 € consenti par le CREDIT COOPERATIF. En cours au 30/09/2020 : 667 338 euros	667 338 €
09/2017	Nantissement général du fonds de commerce de la société WATTRELOS DISTRIBUTION en garantie d'un emprunt de 760 000 € consenti par la BPIFRANCE. En cours au 30/09/2020 : 580 202 euros	580 202 €
07/2018	Nantissement général du fonds de commerce de la société WATTRELOS DISTRIBUTION en garantie d'un emprunt de 175 000 € consenti par le CREDIT AGRICOLE. En cours au 30/09/2020 : 142 076 euros	142 076 €
08/2018	Nantissement général du fonds de commerce de la société WATTRELOS DISTRIBUTION en garantie d'un emprunt de 300 000 € consenti par le CREDIT COOPERATIF. En cours au 30/09/2020 : 242 727 euros	242 727 €

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS WATTRELOS DISTRIBUTION

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
	Nantissement général du fonds de commerce de la société WATTRELOS DISTRIBUTION en garantie d'un emprunt de 3 000 000 € consenti par le CREDIT COOPERATIF. En cours au 30/09/2020 : 3 000 000 euros	3 000 000 €
	Nantissement général du fonds de commerce de la société WATTRELOS DISTRIBUTION en garantie d'un emprunt de 3 000 000 € consenti par le CREDIT AGRICOLE. En cours au 30/09/2020 : 2 637 433 euros	2 637 433 €
	TOTAL DES SURETES REELLES CONSENTIES	8 641 338 €