

RCS : VALENCIENNES

Code greffe : 5906

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 00115

Numéro SIREN : 350 166 120

Nom ou dénomination : DETA DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 30/06/2020 sous le numéro de dépôt 2036



Sas DETA DISTRIBUTION

CD 13
Lieu dit Le Berger
59135 BELLAING

COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 janvier 2020



BBA expertise
Experts-comptables associés

1, allée de la Pépinière
Centre Oasis Dury
Bâtiment 'LE PASSIFLORE'
80000 AMIENS

Tél. 03 60 28 55 66
Fax. 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr

Désignation de l'entreprise : Sas DETA DISTRIBUTION

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*

12

Adresse de l'entreprise CD 13 59135 BELLAING

Durée de l'exercice précédent*

12

Numéro SIRET* 3 5 0 1 6 6 1 2 0 0 0 0 1 3Néant ☐ *Exercice N clos le,
31/01/2020

		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB		AC			
	Frais d'établissement*						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	CX		CQ			
	Frais de développement*						
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	173 513	AG	159 581		13 931
	Fonds commercial (1)	AH	180 000	AI			180 000
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	500 000	AK			500 000
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Terrains	AN	328 154	AO	29 663		298 492
	Constructions	AP	8 679 522	AQ	1 922 942		6 756 580
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	3 289 157	AS	2 469 151		820 006
	Autres immobilisations corporelles	AT	2 650 271	AU	1 287 393		1 362 878
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX	50 148	AY			50 148
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	CS		CT			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CU	3 168 325	CV			3 168 325
	Autres participations	BB		BC			
	Créances rattachées à des participations	BD	1 005 535	BE			1 005 535
	Autres titres immobilisés	BF		BG			
	Prêts	BH	1 817 907	BI			1 817 907
	Autres immobilisations financières*						
TOTAL (II)		BJ	21 842 532	BK	5 868 730		15 973 801
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	BL	109 179	BM			109 179
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT	5 165 042	BU			5 165 042
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
	CRÉANCES	BX	662 861	BY	54 495		608 366
	Clients et comptes rattachés (3)*	BZ	3 155 906	CA	193 569		2 962 337
	Autres créances (3)	CB		CC			
	Capital souscrit et appelé, non versé	CD	1 401 295	CE			1 401 295
Comptes de régularisation	DIVERS	CF	1 534 278	CG			1 534 278
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CH	385 949	CI			385 949
	Disponibilités	CJ	12 414 510	CK	248 064		12 166 446
	Charges constatées d'avance (3)*	CW					
	TOTAL (III)	CM					
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CN					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CO	34 257 042	1A	6 116 794		28 140 247
	Ecarts de conversion actif* (VI)						
	TOTAL GENERAL (I à VI)						
Renvois :		(1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Désignation de l'entreprise		Sas DETA DISTRIBUTION		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 48 000)			DA	48 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/>)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	4 800	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/>)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="text" value="EJ"/>)			DG	8 718 116	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 038 490	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK	684	
	TOTAL (I)			DL	9 810 090	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	338 731	
	Provisions pour charges			DQ	56 880	
	TOTAL (III)			DR	395 611	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	9 399 740	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/>)			DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	4 445	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	5 885 082	
	Dettes fiscales et sociales			DY	2 215 364	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	200 762	
	Autres dettes			EA	229 154	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	17 934 547		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	28 140 247		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
			Ecart de réévaluation libre		1D	
			Réserve de réévaluation (1976)		1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	9 914 298	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : Sas DETA DISTRIBUTION							Néant ☐ *	
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	72 705 531	FB		FC	72 705 531	
	Production vendue { biens * services *	FD	5 978 158	FE		FF	5 978 158	
		FG	2 081 718	FH		FI	2 081 718	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	80 765 407	FK		FL	80 765 407	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	9 781	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	256 539	
	Autres Produits (1) (11)					FQ	492 385	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	81 524 112
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	59 367 551	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	369 025	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	3 691 835	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	1 011	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	6 063 557	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	1 138 821	
	Salaires et traitements *					FY	6 217 906	
	Charges sociales (10)					FZ	1 811 787	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	868 713	
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	107 750		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	56 880		
	Autres charges (12)					GE	208 269	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	79 903 105
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 621 007
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	4 416	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	307	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	437 057	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	441 780	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	57 817	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	15	
	Total des charges financières (VI)					GU	57 832	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	383 948	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 004 955	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>Sas DETA DISTRIBUTION</u>			Néant ☐ *			
			Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	44 117		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	21 957		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	66 074		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	98 729		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	140 998		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	239 727		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	-173 653		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ	296 757		
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	496 055		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	82 031 966		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	80 993 476		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN	1 038 490		
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2)	Dont	<div> <div>produits de locations immobilières</div> <div>produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)</div> </div>	HY		
	(3)	Dont	<div> <div>- Crédit-bail mobilier *</div> <div>- Crédit-bail immobilier</div> </div>	IG	192 049	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HP	22 289	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		HQ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IH	164 000	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)		IJ	419 304	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)		IK		
	(6ter)	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)		IX	536 185	
	(9)	Dont transfert de charges		RC		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	RD		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A1	98 788	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A2		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	Facultatifs A6	Obligatoires A9	A3	
		dont cotisations facultatives Madelin	A7		A4	2 221
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8			
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N	
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Charges et produits sur opérations de gestion			98 729	44 117		
Dotations et reprises exceptionnelles			140 998	21 957		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs		
Charges et produits sur exercices antérieurs			161 785	192 049		
Pertres sur exercices antérieurs			2 215			

Désignation de l'entreprise Sas DETA DISTRIBUTION										Néant ☐ *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	847 813	KE		KF	5 700	
CORPORELLES	Terrains				KG	160 524	KH		KI	167 630	
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants]	L9		KJ	990 000	KK		KL	
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants]	M1		KM	4 726 768	KN		KO	2 962 754
		Installations gales, agencés*, aménagements des constructions	[Dont Composants]	M2		KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				KS	2 978 966	KT		KU	310 191	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	2 019 958	KW		KX	92 991
		Matériel de transport *				KY	6 667	KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	437 872	LC		LD	92 783
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		IJ		
	Avances et acomptes				LK	112 607	LL		LM	50 148	
	TOTAL III				LN	11 433 362	LO		LP	3 676 498	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
		Autres participations				8U	3 168 325	8V		8W	
Autres titres immobilisés				IP	990 853	IR		IS	14 682		
Prêts et autres immobilisations financières				IT	1 435 327	IU		IV	382 580		
TOTAL IV				LQ	5 594 504	LR		LS	397 263		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	17 875 679	ØH		ØJ	4 079 460
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
				par virements de poste à poste 1		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW	853 513	IX		
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY	328 154	IZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB	990 000	MC		
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME	7 689 522	MF		
		Inst. gales, agencés et am. des constructions	IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	3 289 157	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencés, aménagements divers	IU		MM		MN	2 112 949	MO		
		Matériel de transport	IV		MP		MQ	6 667	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	530 655	MU		
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes		NC	112 607	ND		NE	50 148	NF		
	TOTAL III		IY	112 607	NG		NH	14 997 252	NI		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
		Autres participations		IØ		ØX		ØY	3 168 325	ØZ	
Autres titres immobilisés		II		2B		2C	1 005 535	2D			
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	1 817 907	2G			
TOTAL IV		I3		NJ		NK	5 991 767	2H			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4	112 607	ØK		ØL	21 842 532	ØM	

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

DGFIP N° 2054 bis - SD 2020

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

Exercice N clos le 31/01/2020

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : Sas DETA DISTRIBUTION Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE..... -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE..... =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise Sas DETA DISTRIBUTION										Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement TOTAL I			CY		EL		EM		EN		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE	149 196	PF	10 385	PG		PH	159 581	
Terrains			PI	24 839	PJ	4 824	PK		PL	29 663	
Constructions	Sur sol propre		PM	99 000	PN	49 500	PO		PQ	148 500	
	Sur sol d'autrui		PR	1 407 706	PS	366 736	PT		PU	1 774 442	
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions		PV		PW		PX		PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	2 255 837	QA	213 314	QB		QC	2 469 151	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	772 626	QE	171 699	QF		QG	944 325	
	Matériel de transport		QH	722	QI	2 222	QJ		QK	2 944	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	290 089	QM	50 034	QN		QO	340 123	
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
TOTAL III			QU	4 850 821	QV	858 328	QW		QX	5 709 149	
TOTAL GENERAL (I + II+ III)			ØN	5 000 017	ØP	868 713	ØQ		ØR	5 868 730	
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
		DOTATIONS				REPRISES					
Immobiliations amortissables		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais établissements TOTAL I		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Autres Immob. incorporelles TOTAL II		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	684	R8	R9	S1	S2	S3	S4	684	
	Inst. gales, agenc et am. divers	S5		S6	S7	S8	S9	T1	T2		
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat.bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL III		X2	684	X3	X4	X5	X6	X7	X8	684	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL			NM				NO		
Total général (I + II + III+IV)		NP	684	NQ	NR	NS	NT	NU	NV	684	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW	684	Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY	Total général non ventilé (NW-NY)		NZ	684	
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						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise **Sas DETA DISTRIBUTION**Néant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinqui H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	5W	5X	5Y
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
	- corporelles	6E	6F	6G	6H
	- Titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
	- titres de participation	9U	9V	9W	9X
	- autres immobilisations financières (1) *	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	UF	
		- financières	UG	UH	
		- exceptionnelles	UJ	UK	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

**ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L' EXERCICE***

Désignation de l' entreprise : Sas DETA DISTRIBUTION				Néant ☐ *							
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	1 817 907	UV		UW	1 817 907			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	59 105		59 105					
	Autres créances clients		UX	603 756		603 756					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	3 371		3 371					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	17 182		17 182					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	33 842		33 842					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	698 476		698 476					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)		VC	1 036 349		1 036 349					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	1 366 686		1 366 686					
	Charges constatées d'avance		VS	385 949		385 949					
	TOTAUX			VT	6 022 623	VU	4 204 716	VV	1 817 907		
RENVIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VD								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VE	29 016							
			VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligatoires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligatoires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG									
	à plus d'1 an à l'origine	VH	9 399 740	1 383 936	4 948 694	3 067 110					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	5 885 082	5 885 082							
Personnel et comptes rattachés		8C	994 637	994 637							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	639 627	639 627							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	88 507	88 507							
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	492 594	492 594							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	200 762	200 762							
Groupe et associés (2)		VI	67	67							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	229 088	229 088							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	17 930 102	VZ	9 914 298	4 948 694	3 067 110			
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	3 095 004	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	1 147 059	* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD						

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)



(1)

Néant * ☐

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31/01/2020

N° SIRET

3 5 0 1 6 6 1 2 0 0 0 1 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

Sas DETA DISTRIBUTION

ADRESSE (voie)

CD 13 Lieu dit Le Berger

CODE POSTAL

59135

VILLE

BELLAING

Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

9

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

1027

Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

3

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

1973

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

SCIVI

Dénomination

EVENING

N° SIREN (si société établie en France)

808365167

% de détention

17,0000

Nb de parts ou actions

510,00

Adresse :

N°

Voie

Lieu dit Le Berger CD 13 Centre E. LECLERC

Code Postal

59135

Commune

BELLAING

Pays

France

Forme juridique

SCIVI

Dénomination

SIMCA

N° SIREN (si société établie en France)

808365423

% de détention

17,0000

Nb de parts ou actions

510,00

Adresse :

N°

Voie

Lieu dit Le Berger CD 13 Centre E. LECLERC

Code Postal

59135

Commune

BELLAING

Pays

France

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

MME

Nom patronymique

THIEFFRY

Prénom(s)

Corinne

Nom marital

DETAVERNIER

% de détention

15,7000

Nb de parts ou actions

471,00

Naissance : Date

11/09/1958

N° Département

59

Commune

LILLE

Pays

France

Adresse :

N°

93

Voie

rue Claude Jean

Code Postal

59310

Commune

ORCHIES

Pays

France

Titre (2)

M

Nom patronymique

DETAVERNIER

Prénom(s)

Gonzague

Nom marital

DETAVERNIER

% de détention

50,0300

Nb de parts ou actions

1 501,00

Naissance : Date

02/02/1958

N° Département

59

Commune

VALENCIENNES

Pays

France

Adresse :

N°

93

Voie

rue Claude Jean

Code Postal

59310

Commune

ORCHIES

Pays

France

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD.

ANNEXE LÉGALE

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2020 dont le total est de 28 140 247,35 Euros, dégage un bénéfice de 1 038 489,96 Euros.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2018 au 31/01/2019.

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

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.

« 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 événement post-clôture sans lien avec une situation existant au 31/01/2020. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31/01/2020 au titre de cet événement ».

INFORMATION AU TITRE D'UN EVENEMENT POST-CLOTURE

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

Les comptes annuels au 31/01/2020 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.

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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

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	De 10 à 30 ans
- Agencement et aménagement des constructions	De 4 à 15 ans
- Matériels et outillages industriels	De 2 à 15 ans
- Logiciels informatiques	De 1 à 3 ans
- Aménagements des terrains	10 ans
- Agencements aménagements, inst	De 2 à 15 ans
- Matériel de transport	De 2 à 5 ans
- Matériel de bureau et informat	De 1 à 10 ans
- Mobilier	De 5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

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.

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Il a été constaté au 31 janvier 2020 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 471 euros au titre des sociétés transparentes fiscalement.

Ce crédit d'impôt a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

UTILISATION DU CICE :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi a été entièrement utilisé pour des investissements.

En outre, ce crédit d'impôt n'a pas contribué au financement d'une éventuelle hausse des bénéfices distribués, ni augmenté les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

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	847 813		5 700
CORPORELLES	Terrains		160 524		167 630
			990 000		
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui	4 726 768		2 962 754
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 978 966		310 191
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	2 019 958		92 991
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	6 667		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	437 872		92 783
		Emballages récupérables & divers			
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours		112 607		50 148
	Avances et acomptes				
		TOTAL	11 433 362		3 676 498
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		3 168 325		
	Autres titres immobilisés		990 853		14 682
	Prêts et autres immobilisations financières		1 435 327		382 580
		TOTAL	5 594 504		397 263
TOTAL GENERAL			17 875 679		4 079 460

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			853 513	
CORPORELLES	Terrains				328 154	
					990 000	
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui			7 689 522	
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				3 289 157	
		Inst. gal. agen. amé. divers			2 112 949	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			6 667	
		Mat. bureau, inform., mobilier			530 655	
		Emb. récupérables & divers				
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours		112 607		50 148	
	Avances et acomptes					
		TOTAL	112 607		14 997 252	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				3 168 325	
	Autres titres immobilisés				1 005 535	
	Prêts & autres immob. financières				1 817 907	
		TOTAL			5 991 767	
TOTAL GENERAL			112 607		21 842 532	

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

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	180 000			180 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	180 000			180 000
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	180 000			

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

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, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	149 196	10 385		159 581
Terrains		24 839	4 824		29 663
Constructions	Sur sol propre	99 000	49 500		148 500
	Sur sol d'autrui	1 407 706	366 736		1 774 442
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		2 255 837	213 314		2 469 151
	Inst. générales agencem. amén.	772 626	171 699		944 325
Autres Immo corporelles	Matériel de transport	722	2 222		2 944
	Mat. bureau et informatiq., mob.	290 089	50 034		340 123
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	4 850 821	858 328		5 709 149
	TOTAL GENERAL	5 000 017	868 713		5 868 730

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	684					684
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier Inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL	684						684
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL	684						684
Total général non ventilé		684					684

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 DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

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		684		684
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL		684		684
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	360 689		21 957	338 731
	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	57 964	56 880	57 964	56 880
	TOTAL	418 652	56 880	79 921	395 611
Provisions pour dépréciation	Sur Immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	44 801	54 495	44 801	54 495
	Autres provisions pour dépréciation	54 986	193 569	54 986	193 569
	TOTAL	99 787	248 064	99 787	248 064
	TOTAL GÉNÉRAL	518 439	305 628	179 709	644 359
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		164 630	157 751	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		140 998	21 957	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

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			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 817 907		1 817 907
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	59 105	59 105	
	Autres créances clients	603 756	603 756	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	3 371	3 371	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 182	17 182	
	Impôts sur les bénéfices	33 842	33 842	
	Etat & autres	698 476	698 476	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 036 349	1 036 349	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 366 686	1 366 686	
	Charges constatées d'avance	385 949	385 949	
	TOTAUX	6 022 623	4 204 716	1 817 907
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	29 016	

ETAT DES DETTES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

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				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	9 399 740	1 383 936	4 948 694	3 067 110
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		5 885 082	5 885 082		
Personnel & comptes rattachés		994 637	994 637		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		639 627	639 627		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	88 507	88 507		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	492 594	492 594		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		200 762	200 762		
Groupe & associés (2)		67	67		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		229 088	229 088		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		17 930 102	9 914 298	4 948 694	3 067 110
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 095 004			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 147 059			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	385 949
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	385 949

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	933
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	362 231
Autres créances	498 878
Disponibilités	1 295
TOTAL	863 337

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

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	8 391
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	890 796
Dettes fiscales et sociales	1 618 124
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	200 000
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 717 310

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 000,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 000,00	16,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	72 705 531		72 705 531
Ventes de produits finis	5 978 158		5 978 158
Prestations de services	2 081 718		2 081 718
Chiffre d'affaires	80 765 407		80 765 407

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 621 007	2 004 687	606 453	1 014 554
RÉSULTAT FINANCIER	383 948	743 565	230 505	153 443
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-173 653	-170 677	-52 910	-120 743
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-296 757	-145 871	-45 220	-251 537
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI			-471	471
CRÉDIT D'IMPÔT APPRENTISSAGE			-5	5
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-242 296	242 296
TOTAL	1 534 545	2 431 704	496 056	1 038 489

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

EFFETS DE L'APPLICATION DES RÈGLES FISCALES SUR LE RÉSULTAT

L'IS brut du résultat d'exploitation d'un montant de 606 453€ se décompose de la manière suivante:

- base taxable à 28% : $500\,000 \times 28\% = 140\,000\text{€}$
- base taxable à 31% : $(2\,004\,687 - 500\,000) \times 31\% = 466\,453\text{€}$

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	59 725	23 434	14 931	21 360
Immobilisations en cours				
TOTAL	59 725	23 434	14 931	21 360

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	31 810	20 090	51 900
Immobilisations en cours			
TOTAL	31 810	20 090	51 900

	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.	8 371			8 371	3 584			3 584
Immobilisations en cours								
TOTAL	8 371			8 371	3 584			3 584

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 348 685,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 63 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: Moyenne
- Taux d'actualisation retenu: 1,55%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 32,53% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	17 980 615					17 980 615
Engagements assortis de sûretés réelles	16 263 131					16 263 131
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	8 371					8 371
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	34 252 117					34 252 117
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	348 685					348 685
TOTAL	34 600 802					34 600 802

10

SAS DATA DISTRIBUTION

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

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	16 263 131	16 263 131
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	16 263 131	16 263 131

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	48 624		91 995	48 624	91 995	
- contribution sociale de solidarité	2 534		2 562	2 534	2 562	
- autres	11 079		10 534	11 079	10 534	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	62 237		105 091	62 237	105 091	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficit reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

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

	31/01/2020	31/01/2019
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	26,00	21,00
Agents de maîtrise	5,00	4,00
Employés et techniciens	217,00	180,00
Ouvriers		
Total	248,00	205,00

ENTREPRISES LIÉES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS DETA DISTRIBUTION
CD 13
Lieu dit Le Berger
59135 BELLAING

Siret : 35016612000013

ENTREPRISES LIÉES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

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	3 168 325	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés	1 248 730	
Autres immobilisations financières	553 838	
Total des immobilisations	4 970 893	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	793 170	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	793 170	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	397 733	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	200 000	
Autres dettes		
Total des dettes	597 733	
Produits		
Autres produits financiers	419 304	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/19 au 01/20	Exercice 02/18 au 01/19	Exercice 02/17 au 01/18	Exercice 02/16 au 01/17	Exercice N-4
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	48 000	48 000	48 000	48 000	48 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	80 765 407	77 877 926	72 962 796		68 315 116
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 825 935	2 208 195	2 330 576	1 577 651	1 589 495
Impôts sur les bénéfices	496 055	-34 477	139 030	-39 475	98 927
Participation des salariés due au titre de l'exercice	296 757	145 871	317 340	215 159	218 570
Résultat net (C)	1 038 490	1 064 116	1 148 610	857 326	672 466
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	994 633	1 032 684	725 596	544 641	599 532
Résultat distribué (D)		200 010	200 010	200 010	201 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	941,98	736,06	776,86	525,88	529,83
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	677,71	698,93	624,74	467,32	424,00
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	346,16	354,71	382,87	285,78	224,16
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		66,67	66,67	66,67	67,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	277	229	248	205	259
Montant de la masse salariale de l'exercice	6 217 906	5 878 594	5 450 241	5 639 173	5 142 598
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 811 787	1 873 416	1 852 063	1 911 168	1 599 213

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/01/2019) avant affectations	8 970 926
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	200 010
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/02/2019)	8 770 916
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	8 770 916
Variations en cours d'exercice	1 039 174
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	684
Résultat de l'exercice	1 038 490
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	9 810 090
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	1 039 174
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	1 039 174

SAS DELTA DISTRIBUTION

Informations financières (5)

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

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

LE BERGER - 0 11eudit LE BERGER 59135 BELLAING - 349941823

USA DIS - 0 Lleadit LE BERGER 59135 BELLAING - 843317256

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

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

Réserves et report
à nouveau avant
affectation des résultats
(6) (10)

**Valéurs 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)

Brute

Nette

1 524
15 000

2 550 889	99,90
-45 775	99,46

3 153 405
14 920

3 153 405
14 920

1 247 797
742 642

2.066.543
1.881.888

756 299
-386 170

399 600

- (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 (5 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 5 A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la part 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 DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

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 %

Brute
Nette

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 part entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité 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 DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671200	Charg excep pénalités amendes	2 976	
671800	Charges excep s/opérat gestion	22 389	
671810	Franchise vétusté s/sinistres	15 000	
672633	Ch ex ant impôts & tax s/rémun	58 364	
687250	Dot amort derog	684	
687740	Dot.Provis.Déprec.Except.Créan	140 314	
771100	Dédits pénalités ach ventes		4 948
771200	Dégrèvements, pénalités		636
771700	Dégrèvements d'impôts		23
771800	Aut prod except s/op de gest		3 203
771810	Ecart positifs s/sinistres		3 738
771820	Prod s/régul impayés		128
772633	Prod ex ant formation		2 930
772635	Prod ex ant impôts & taxes		27 707
772637	Prod ex ant taxes diverses		1
772661	Prod ex ant charges d'intérêts		804
787500	Rep prov risq et charg except		21 957
TOTAL		239 727	66 074

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652606	Ch ex ant achats mat et fres	14 546	
652607	Ch ex ant achats mses	18 409	
652608	Ch ex ant frais accessoires	49	
652609	Ch ex ant rist	5 279	
652611	Ch ex ant sous-traitance	2 114	
652613	Ch ex ant locations	345	
652614	Ch ex ant charges loc	91	
652615	Ch ex ant entretien	25 610	
652616	Ch ex ant assurances	56	
652617	Ch ex ant études recherches	2 031	
652622	Ch ex ant honoraires	12 720	
652623	Ch ex ant publicités	53 018	
652625	Ch ex ant dépl reception	988	
652627	Ch ex ant -Serv banc & assim	11	
652628	Ch ex ant cotisations	25 339	
652651	Ch ex ant redevances	17	
652703	Ch ex ant Vtes Prod Résid	1 008	
652709	Ch ex ant Réduct s/Ventes	156	
654400	Pertes s/créances ex ant	2 100	
654410	Pertes s/chq impayés ex ant	116	
672633	Ch ex ant impôts & tax s/rémun	58 364	
752606	Prod ex ant eau		45 805
752607	Prod ex ant ach mses		7 510
752609	Prod ex ant ach rro		5 632
752611	Prod ex ant sous-traitance		3 358
752613	Prod ex ant locations		381
752614	Prod ex ant ach ch locatives		2 627
752615	Prod ex ant entretien répar		5 690
752617	Prod ex ant études recherche		7 680
752618	Prod ex ant documentation		85
752621	Prod ex ant pers. extérieur		448
752622	Prod ex ant honoraires		2 393
752623	Prod ex ant publicités		45 899
752628	Prod ex ant cotisations		38 439
752635	Prod ex ant charges fiscales		716
752703	Prod ex ant ach vtes prod rés		1 468
752708	Prod ex ant produits annexes		23 919
772633	Prod ex ant formation		2 930
772635	Prod ex ant impôts & taxes		27 707
772637	Prod ex ant taxes diverses		1
772661	Prod ex ant charges d'intérêts		804
TOTAL		222 365	223 491

greffe

DETA DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au Capital de 48 000 Euros

Siège Social : CD 13 – Lieudit « LE BERGER »
59135 BELLAING

350 166 120 R.C.S. VALENCIENNES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 19 JUIN 2020

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur proposition du Comité Directeur, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au 31 JANVIER 2020 se soldant par un bénéfice de 1.038.490 Euros, comme suit :

- Bénéfice comptable 1.038.490 €
- A la réserve relative à l'achat
d'œuvres originales d'artistes vivants
(Art 238 bis AB du CGI) 3.720 €
- Au poste « Autres Réserves » 834.760 €
- Aux Associés, un dividende de 200.010 €

Le revenu procuré à chaque action s'élève à SOIXANTE SIX EUROS ET SOIXANTE SEPT CENTIMES (66,67 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 20 Juin 2020.

A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit:

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	200.010 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

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

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/01/2017	200.010 €	/
31/01/2018	200.010 €	/
31/01/2019	200.010 €	/



greffe

DETA DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au Capital de 48 000 Euros

Siège Social : CD 13 – Lieudit « LE BERGER »
59135 BELLAING

350 166 120 R.C.S. VALENCIENNES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 19 JUIN 2020

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, sur proposition du Comité Directeur, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au 31 JANVIER 2020 se soldant par un bénéfice de 1.038.490 Euros, comme suit :

- Bénéfice comptable 1.038.490 €
- A la réserve relative à l'achat
d'œuvres originales d'artistes vivants
(Art 238 bis AB du CGI) 3.720 €
- Au poste « Autres Réserves » 834.760 €
- Aux Associés, un dividende de 200.010 €

Le revenu procuré à chaque action s'élève à SOIXANTE SIX EUROS ET SOIXANTE SEPT CENTIMES (66,67 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 20 Juin 2020.

A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit:

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	200.010 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

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

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/01/2017	200.010 €	/
31/01/2018	200.010 €	/
31/01/2019	200.010 €	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

A blue ink signature is written over a blue rectangular stamp that contains the text "CERTIFIE CONFORME".

DETA DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au Capital de 48 000 Euros

Siège Social : CD 13 – Lieudit « LE BERGER »
59135 BELLAING

350 166 120 R.C.S. VALENCIENNES

RAPPORT SUR LA GESTION DU GROUPE

PRESENTE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 19 JUIN 2020

Chers Associés,

Vous êtes réunis en Assemblée conformément aux dispositions légales et statutaires à l'effet de vous présenter notre rapport de gestion relatif aux comptes consolidés de l'exercice clos le **31 JANVIER 2020**, premier exercice consolidé du groupe.

Nous vous rappelons que nous sommes dans l'obligation de tenir des comptes consolidés en application des articles L.233-16 et suivants du Code de Commerce.

I – PERIMETRE DE CONSOLIDATION

Les sociétés incluses dans le périmètre de consolidation sont :

Nos filiales :

- La société "**SCI LE BERGER**", Société Civile au capital de 1.524 €,
- La société « **LSA DIS** », Société par Actions Simplifiée au capital de 15.000 €,

dont les sièges sociaux sont à BELLAING (Nord) – CD 13 - Lieudit « Le Berger ».

La société « **LSA DIS** » a clôturé ses comptes au 31 JANVIER 2020, date de clôture des comptes consolidés, quant à la société « **SCI LE BERGER** » elle a clôturé ses comptes au 31 DECEMBRE 2019.

II – RAPPORT DE GESTION DU GROUPE SUR L'EXERCICE CLOS 31 JANVIER 2020

Il s'agit de la première consolidation du groupe.

Au cours de cet exercice consolidé qui s'est déroulé sur une période de douze mois, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net de 82.788.916 Euros.

Par suite, le résultat d'exploitation du groupe se solde par un bénéfice de 1.802.011 Euros.

En ce qui concerne le résultat financier du groupe, l'ensemble des produits s'est élevé à 22.631 Euros, et l'ensemble des charges à 206.766 Euros, de sorte que, balance faite, ce résultat se solde par une perte de 184.135 Euros.

Par suite, le résultat courant avant impôts du groupe fait ressortir un bénéfice de 1.617.876 Euros.

Enfin, le résultat exceptionnel du groupe se traduit par une perte de 154.715 Euros constituée :

- de produits exceptionnels pour 84.328 Euros ;
- de charges exceptionnelles pour 239.043 Euros.

Par suite le résultat comptable net du groupe de l'exercice se traduit par un BENEFICE de 1.018.189 Euros.

En ce qui concerne l'exercice en cours et l'avenir immédiat, les chiffres en notre possession nous laissent envisager un maintien du chiffre d'affaires du groupe.

*
* *

Nous allons maintenant vous présenter plus en détail les comptes consolidés de l'exercice puis il vous sera donné lecture du rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes consolidés.

LE PRESIDENT DE LA SOCIETE



DGD COMMISSARIAT ET ASSOCIES

7 rue J. Baptiste Kléber
62302 LENS cédex
Représenté par :
Olivier DUBOIS
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de DOUAI

VDB ET ASSOCIES

15 avenue Paul Claudel
80480 DURY
Représenté par :
Rachid AISSAOUI
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Amiens

EXEMPLAIRE CONSEIL JURIDIQUE

DETA DISTRIBUTION

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 48 000 €

Siège social : Lieudit LE BERGER
59135 BELLAING

SIRET : 350 166 120 00013
APE : 4711F

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2020

AUX ASSOCIES DE LA SOCIETE DETA DISTRIBUTION,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société DETA DISTRIBUTION, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le Comité Directeur le 4 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL D'AUDIT

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

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

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 2019 à la date d'émission de notre rapport et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes. 

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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

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.

aj

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

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

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

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

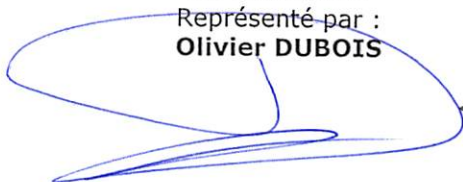
Fait à LENS, le 12 juin 2020

Fait à DURY, le 12 juin 2020

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

**DGD COMMISSARIAT
ET ASSOCIES**

Représenté par :
Olivier DUBOIS

A large, stylized blue ink signature of Olivier DUBOIS.

VDB ET ASSOCIES

Représenté par :
Rachid AISSAOUI | **Aurélie DELMAS**

A black ink signature of Rachid AISSAOUI.A black ink signature of Aurélie DELMAS.

DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS

DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

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

- ✚ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ✚ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ✚ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ✚ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ✚ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.