RCS : CHAMBERY
Code greffe : 7301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00313
Numéro SIREN : 401 538 707
Nom ou dénomination : DRUMEDIS

Ce dépôt a été enregistré le 05/02/2021 sous le numéro de dépôt 1338

(1) **BILAN - ACTIF** DGFiP N° 2050 2020

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

Désignation de l'entreprise : SAS DRUMEDIS — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise : 214 chemin de la Boisière 73420 DRUMETTAZ CLARAFOND — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 0 1 5 3 8 7 0 7 0 0 0 1 9 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 30/06/2020

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
		Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	31 782	6 153
		Fonds commercial (1)	AH	AI		130 000
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	817 214	537 955
		Constructions	AP	AQ	2 337 259	4 081 170
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	4 216 653	1 414 546
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	3 096 195	2 284 631
		Immobilisations en cours	AV	AW		21 892
		Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV		38 000
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE		1 034 506
		Prêts	BF	BG		3 000
		Autres immobilisations financières*	BH	BI		2 000
		TOTAL (II)	BJ	BK	10 499 105	9 553 855
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		74 847
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU	242 138	6 529 120
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	7 208	176 474
		Autres créances (3)	BZ	CA	200 000	4 284 260
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE		800 100
		Disponibilités	CF	CG		15 384 817
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		589 790
		TOTAL (III)	CJ	CK	449 346	27 839 409
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
		Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	10 948 451	37 393 264

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an CR 734 304

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

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

Cegid Group

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** DGFiP N° 2051 2020

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

Désignation de l'entreprise SAS DRUMEDIS — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000)	DA	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	14 946 300
	Report à nouveau	DH	14 080
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	3 727 630
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	18 732 010
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	187 417
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	187 417
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	4 975 499
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	570 019
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	8 491 510
	Dettes fiscales et sociales	DY	3 945 303
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	56 252
	Autres dettes	EA	431 482
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	3 769
	TOTAL (IV)	EC	18 473 837
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	37 393 264

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Ecart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus–values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	13 338 951
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	52 571

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

Cegid Group

3 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)** DGFiP N° 2052 2020

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

Désignation de l'entreprise : SAS DRUMEDIS — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	106 450 140	FB		FC	106 450 140	
	Production vendue biens *	FD	10 709 836	FE		FF	10 709 836	
	Production vendue services *	FG	2 304 014	FH		FI	2 304 014	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	119 463 991	FK		FL	119 463 991	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		2 441
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP		347 997
	Autres produits (1) (11)					FQ		464 051
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR		120 278 481
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		94 424 348
	Variation de stock (marchandises)*					FT		(532 361)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		240 389
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		330
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW		6 207 858
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX		1 747 668
	Salaires et traitements*					FY		8 142 766
	Charges sociales (10)					FZ		2 260 574
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA		1 120 631
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		249 346
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE		6 766
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF		113 868 317
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG		6 410 164
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		55 554
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		27 445
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		1 870
	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		29 315
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		57 653
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU		57 653
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV		(28 338)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW		6 437 380

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

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

4 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)**

DGFiP N° 2053 2020

Désignation de l'entreprise SAS DRUMEDIS — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	71 563
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	71 563
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	20 449
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	17 600
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	38 049
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	33 513
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ	1 260 230
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	1 483 033
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	120 434 914
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	116 707 284
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	3 727 630

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	103 786
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1G	
(3) Dont	– Crédit–bail mobilier *	HP	
	– Crédit–bail immobilier	HQ	922 234
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	355
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	423
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	19 849
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	139 899
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG–CRDS) A5		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	2 652
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 ; obligatoires A9 ; Dont cotisations facultatives Madelin A7 ; Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Voir état annexe		

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

Cegid Group

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS DRUMEDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2020, dont le total est de 37 393 265 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 3 727 630 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 11/09/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

* Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans
* Terrains et aménagements : 50 ans
* Constructions : 5 à 20 ans
* Installations techniques : 5 à 20 ans
* Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 20 ans
* Matériel de transport : 1 à 4 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 à 5 ans
* Mobilier : 5 à 10 ans

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

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

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

Titres de participations

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

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

Stocks

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

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

Créances

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

Provisions

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

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

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

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

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

Règles et méthodes comptables

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

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

L'émergence et l'expansion du Coronavirus, début 2020, ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la société réalise l'ensemble de ses opérations.
Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entrainé la limitation de circulation des consommateurs mais le secteur de la grande distribution est resté actif au regard de l'approvisionnement en produits alimentaires et en produits de première nécessité.
La société, en collaboration avec le mouvement E.Leclerc, a quant à elle, pris toutes les mesures possibles pour protéger ses salariés, pour fiabiliser les sources d'approvisionnement et répondre aux besoins de ses clients.

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	130 000			130 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	37 936			37 936
Immobilisations incorporelles	**167 936**			**167 936**
- Terrains	1 355 169			1 355 169
- Constructions sur sol propre	4 067 023			4 067 023
- Constructions sur sol d'autrui	2 351 408			2 351 408
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 879 406	752 499	706	5 631 200
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 368 025	174 160		4 542 186
- Matériel de transport	443 515			443 515
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	349 141	48 191	2 207	395 125
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	303 174		281 282	21 892
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**18 116 861**	**974 851**	**284 194**	**18 807 518**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	38 000			38 000
- Autres titres immobilisés	1 024 234	10 272		1 034 506
- Prêts et autres immobilisations financières	6 650		1 650	5 000
Immobilisations financières	**1 068 884**	**10 272**	**1 650**	**1 077 506**
ACTIF IMMOBILISE	**19 353 682**	**985 123**	**285 844**	**20 052 961**

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/06/2020
Éléments achetés	130 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	**130 000**

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL DREAM TOUR 73420 DRUMETTAZ CLARAFOND	20 000	185 435	100,00	-746
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	38 000	38 000			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	27 325	4 458		31 783
Immobilisations incorporelles	**27 325**	**4 458**		**31 783**
- Terrains	813 041	4 174		817 214
- Constructions sur sol propre	1 345 948	198 770		1 544 718
- Constructions sur sol d'autrui	650 402	142 140		792 542
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 867 216	349 439		4 216 654
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 108 114	338 811		2 446 924
- Matériel de transport	315 005	59 288		374 292
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	253 632	23 553	2 207	274 979
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**9 353 356**	**1 116 174**	**2 207**	**10 467 323**
ACTIF IMMOBILISE	**9 380 681**	**1 120 631**	**2 207**	**10 499 105**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 262 733 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	3 000		3 000
Autres	2 000		2 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	183 682	183 682	
Autres	4 484 261	3 749 957	734 304
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	589 790	589 790	
Total	**5 262 733**	**4 523 429**	**739 304**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	1 650		

Produits à recevoir

	Montant
Produits a recevoir	82 644
Avoirs a recevoir	833
Part. pub a recevoir	373 762
Ristournes socara a rec.	493 319
Ristournes directes a rec.	41 000
Produits divers a recevoir	188 400
Produits financiers a recevoir	13 377
Total	**1 193 335**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 500	16,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges		17 600			17 600
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	169 817				169 817
Total	**169 817**	**17 600**			**187 417**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		17 600			

Provision Litige Remises Galec 2013-2015 : 169 817€

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 18 473 837 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	52 571	52 571		
- à plus de 1 an à l'origine	4 922 928	823 749	2 940 111	1 159 068
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	527 263	87 252	440 011	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 491 511	8 491 511		
Dettes fiscales et sociales	3 945 304	3 392 365		552 939
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	56 252	56 252		
Autres dettes (**)	474 240	431 483		42 757
Produits constatés d'avance	3 769	3 769		
Total	**18 473 837**	**13 338 951**	**3 380 122**	**1 754 764**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 000 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	723 499			
(**) Dont envers les associés				

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	4 922 928	4 922 928	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	**4 922 928**	**4 922 928**	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Electricité/gaz a payer	79 263
Cotisation socara a payer	156 492
Achats a payer	436 616
Redevances a payer	7 600
Location materiel a payer	458
Entretien a payer	8 127
Maintenance a payer	21 207
Assurances a payer	3 298
Frais etudes a payer	50 399
Honoraires a payer	63 844
Publicite a payer	104 211
Prospectus Socara a payer	24 480
Deplacements	792
Affranchissements a payer	1 400
Telephone a payer	2 082
Cotisations a payer	101 057
Droits d auteurs a payer	4 277
Interets courus s/emprunts	786
Interets courus s/part. salariés	907
Dette prov /conges payes	642 359
Dette prov /primes exceptionnelles	290 000
Dette prov /primes 13eme mois	196 420
Dette prov /participation salariés	552 939
Dette prov /intéressement	707 291
Part.construction a payer	50 622
Taxe handicapes a payer	75 734
Contribution solidarite a payer	75 612
Charges sociales s/ congés payés	224 826
Charges sociales s/ salaires prov.	170 247
C.e.t. a payer	9 000
Taxe fonciere a payer	180 517
TVS à payer	8 712
Taxe sur la publicite a payer	26 559
Total	**4 278 134**

Autres informations

Notes sur le bilan

Effets de commerce

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 3 296 euros et se repartissent comme suit :
- Fournisseurs : 3 296 euros

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Eau edf gaz d avance	9 573		
Fournitures d avance	36 974		
Redevances d avance	269 988		
Credit bail immobilier d avance	76 853		
Location matériel d avance	17 814		
Entretien général d avance	2 026		
Entretien matériel d avance	1 046		
Maintenance d avance	29 571		
Assurance d avance	55 463		
Documentation d avance	636		
Seminaires d avance	5 800		
Pub presse affiche d avance	45 158		
Affranchissement d avance	352		
Cotisations d avance	8 441		
Medecine du travail d avance	13 393		
Autres charges personnel d avance	16 702		
Total	**589 790**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constates d avance	3 769		
Total	**3 769**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	10 709 836		10 709 836
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	175 883		175 883
Ventes de marchandises	106 450 141		106 450 141
Produits des activités annexes	2 128 131		2 128 131
TOTAL	**119 463 991**		**119 463 991**

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 423 euros
Montant compris dans les produits financiers : 356 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités et amendes	997	
Sinistre surgelés & Rbt Frs	6 645	6 000
Provision pour litige prudhommal	17 600	
Redressement Urssaf : droits	8 720	
Ecarts de règlement / Apur.Frs	4 088	6 505
Restitution CSPE 2016/2017		59 058
TOTAL	**38 050**	**71 563**

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	6 437 380	1 841 097	4 596 283
+ Résultat exceptionnel	33 513	10 698	22 815
- Participations des salariés	1 260 230	368 762	891 468
Résultat comptable	**5 210 663**	**1 483 033**	**3 727 630**
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE) (**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allégements de la dette future d'impôt

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	873 473
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/07/2011, la société SAS DRUMEDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS DRUMELINE. L'option a été renouvelée en date du 10/06/2016.

Les dispositions de l'intégration résultent de la convention qui prévoit notamment :
- que chaque société du groupe supporte l'impôt comme en l'absence d'intégration fiscale.
- que les économies d'impôt liées aux déficits viennent en résultat dans la société mère.

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

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

Dans le contexte actuel, la société n'est pas en capacité d'apprécier l'impact chiffré éventuel sur l'exercice suivant au 30/06/2021 de la crise liée au Coronavirus.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 278 personnes dont 2 apprentis et 6 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	18	
Agents de maîtrise et techniciens	17	
Employés	243	
Ouvriers		
Total	**278**	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : DRUMELINE

Forme : SAS
SIREN : 448735852

Au capital de : 3 677 000 euros

Adresse du siège social :
214, chemin DE LA BOISIERE 73420 DRUMETTAZ CLARAFOND

DRUMEDIS

Société par Actions Simplifiée
Au capital de : 40 000 Euros
Siège social : 214 Chemin de la Boisière
73420 DRUMETTAZ CLARAFOND

R.C.S. : 401 538 707 RCS CHAMBERY
SIRET : 401 538 707 000 19

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 24 DECEMBRE 2020

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS (exercice clos le 30 JUIN 2020)

Nous vous proposons d'affecter comme suit le résultat de l'exercice :

* Dividendes.....3 727 630,38 Euros

L'Assemblée Générale décide de procéder à une distribution de dividendes complémentaire, à hauteur de 4 272 369,62 Euros, prélevés sur le compte « autres réserves ».

Le dividende global s'élevant à 8 000 000 €, soit un dividende de 3 200 € par action est éligible, soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU), soit-sur option global pour le barème progressif - à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code général des impôts à concurrence d'une somme de 12 800 €, et soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source obligatoire édicté par l'article 117 quater du même code.

Le solde soit 7 987 200 € n'est pas éligible auxdits abattements et prélèvement.

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

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABATTEMENT édicté par l'article 158-3-2° à 4° du CGI *(personnes physiques)*	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT édicté par l'article 158-3 du CGI *(personnes morales)*
2017	NEANT	NEANT	NEANT
2018	380,00 €	380,00 € (soit un montant global de 1 900,00 €)	380,00 € (soit un montant global de 948 100,00 €)
2019	NEANT	NEANT	NEANT

* suivant décision collective du 15 Juin 2017, les associés ont décidé de procéder à une distribution de dividendes à prélever sur les réserves à hauteur de 4 555 000,00 Euros, soit un dividende de 1 822,00 Euros par action. Il est éligible à concurrence de 9 110,00 Euros à l'abattement édicté par l'article 158-3-2°à 4° du Code Général des Impôts et soumis au prélèvement à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde soit 4 545 890,00 Euros n'est pas éligible auxdits abattement et prélèvement.

* suivant décision collective du 1er mars 2018, les associés ont décidé de procéder à une distribution de dividendes à prélever sur les réserves à hauteur de 503 222,02 Euros, soit un dividende de 201,29 Euros par action. Il est éligible à concurrence de 1 006,45 Euros à l'abattement édicté par l'article 158-3-2°à 4° du Code Général des Impôts et soumis au prélèvement à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde soit 502 215,57 Euros n'est pas éligible auxdits abattement et prélèvement.

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 24 DECEMBRE 2020

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

L'Assemblée Générale approuve l'affectation des résultats proposée par la Présidente, savoir :

* Dividendes.....3 727 630,38 Euros

L'Assemblée Générale décide de procéder à une distribution de dividendes complémentaire, à hauteur de 4 272 369,62 Euros, prélevés sur le compte « autres réserves ».

Le dividende global s'élevant à 8 000 000 €, soit un dividende de 3 200 € par action est éligible, soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU), soit-sur option global pour le barème progressif - à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code général des impôts à concurrence d'une somme de 12 800 €, et soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source obligatoire édicté par l'article 117 quater du même code.

Le solde soit 7 987 200 € n'est pas éligible auxdits abattements et prélèvement.

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

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABATTEMENT édicté par l'article 158-3-2° à 4° du CGI *(personnes physiques)*	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT édicté par l'article 158-3 du CGI *(personnes morales)*
2017	NEANT	NEANT	NEANT
2018	380,00 €	380,00 € (soit un montant global de 1 900,00 €)	380,00 € (soit un montant global de 948 100,00 €)
2019	NEANT	NEANT	NEANT

* suivant décision collective du 15 Juin 2017, les associés ont décidé de procéder à une distribution de dividendes à prélever sur les réserves à hauteur de 4 555 000,00 Euros, soit un dividende de 1 822,00 Euros par action. Il est éligible à concurrence de 9 110,00 Euros à l'abattement édicté par l'article 158-3-2°à 4° du Code Général des Impôts et soumis au prélèvement à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde soit 4 545 890,00 Euros n'est pas éligible auxdits abattement et prélèvement.

* suivant décision collective du 1er mars 2018, les associés ont décidé de procéder à une distribution de dividendes à prélever sur les réserves à hauteur de 503 222,02 Euros, soit un dividende de 201,29 Euros par action. Il est éligible à concurrence de 1 006,45 Euros à l'abattement édicté par l'article 158-3-2°à 4° du Code Général des Impôts et soumis au prélèvement à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde soit 502 215,57 Euros n'est pas éligible auxdits abattement et prélèvement.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

LA PRESIDENTE

Orial

Expertise comptable
Audit, Conseil et Social

EXEMPLAIRE GREFFE

DRUMEDIS
SAS au capital de 40 000 €uros

214 chemin de la Boissière

73420 DRUMETTAZ CLARAFOND

401 538 707 RCS CHAMBERY

SIÈGE SOCIAL

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

BUREAUX

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

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

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

www.orial.fr

Membre du réseau
JPA INTERNATIONAL

afaq
AFNOR CERTIFICATION
Audit Statutaire *Premium*
REF. 19861

SAS DRUMEDIS

Rapport du Commissaire aux Comptes

sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2020

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30.06.2020

A l'Assemblée Générale,

I- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société DRUMEDIS relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par la Présidente sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

II- Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.
Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

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

III- Justification des appréciations

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

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

IV- Vérifications spécifiques

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

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

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

V- Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI- Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

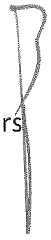
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des évènements 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 évènements 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 évènements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Lyon, le 26 novembre 2020

Pour SAS ORIAL
Commissaire aux Comptes

J.P. BOUVARD
Fondé de Pouvoirs



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2020	Net 30/06/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	37 936	31 783	6 154	10 611
Fonds commercial (1)	130 000		130 000	130 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 355 169	817 214	537 955	542 129
Constructions	6 418 430	2 337 260	4 081 171	4 422 080
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 631 200	4 216 654	1 414 546	1 012 191
Autres immobilisations corporelles	5 380 826	3 096 195	2 284 631	2 483 932
Immobilisations corporelles en cours	21 892		21 892	303 174
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	38 000		38 000	38 000
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	1 034 506		1 034 506	1 024 234
Prêts	3 000		3 000	4 650
Autres immobilisations financières	2 000		2 000	2 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**20 052 961**	**10 499 105**	**9 553 855**	**9 973 001**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	74 847		74 847	75 177
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 771 258	242 138	6 529 120	6 034 192
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	183 682	7 208	176 474	143 774
Autres créances	4 484 261	200 000	4 284 261	5 322 468
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	800 100		800 100	800 100
Disponibilités	15 384 818		15 384 818	8 977 491
Charges constatées d'avance (3)	589 790		589 790	546 986
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**28 288 756**	**449 346**	**27 839 410**	**21 900 188**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**48 341 716**	**10 948 451**	**37 393 265**	**31 873 189**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			*734 304*	*761 259*

Commissaire aux Comptes Orial

Bilan passif

	30/06/2020	30/06/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	14 946 300	11 605 811
Report à nouveau	14 080	14 080
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**3 727 630**	**3 340 489**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**18 732 011**	**15 004 380**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	187 417	169 817
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**187 417**	**169 817**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 975 499	3 659 499
Emprunts et dettes financières diverses (3)	570 019	566 074
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 491 511	7 731 623
Dettes fiscales et sociales	3 945 304	3 728 878
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	56 252	589 387
Autres dettes	431 483	416 548
Produits constatés d'avance (1)	3 769	6 983
TOTAL DETTES	**18 473 837**	**16 698 991**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**37 393 265**	**31 873 189**
(1) Dont à plus d'un an (a)	5 134 886	3 973 715
(1) Dont à moins d'un an (a)	13 338 951	12 725 277
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	52 571	13 182
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/06/2020	30/06/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	106 450 141	103 316 184
Production vendue (biens)	10 709 836	10 862 726
Production vendue (services)	2 304 014	2 388 868
Chiffre d'affaires net	**119 463 991**	**116 567 778**
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	2 441	34 813
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	347 998	511 560
Autres produits	464 052	581 879
Total I	**120 278 482**	**117 696 030**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	94 424 348	92 199 937
Variations de stock	-532 361	576 435
Achats de matières premières et autres approvisionnements	240 390	296 488
Variations de stock	330	5 900
Autres achats et charges externes (a)	6 207 858	5 877 655
Impôts, taxes et versements assimilés	1 747 668	1 774 377
Salaires et traitements	8 142 766	7 615 039
Charges sociales	2 260 574	2 274 616
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 120 631	1 154 961
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	249 346	208 098
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	6 767	17 955
Total II	**113 868 318**	**112 001 461**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**6 410 164**	**5 694 570**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	**55 554**	**81 184**
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	27 445	173 902
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 871	3 051
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
Total V	**29 316**	**176 952**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	57 654	69 437
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	**57 654**	**69 437**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**-28 338**	**107 515**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**6 437 380**	**5 883 269**

Compte de résultat (suite)

	30/06/2020	30/06/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	71 563	19 659
Sur opérations en capital		1 100
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**71 563**	**20 759**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	20 450	7 230
Sur opérations en capital		8 609
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	17 600	
Total charges exceptionnelles (VIII)	**38 050**	**15 839**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**33 513**	**4 920**
Participation des salariés aux résultats (IX)	1 260 230	1 127 991
Impôts sur les bénéfices (X)	1 483 033	1 419 708
Total des produits (I+III+V+VII)	**120 434 915**	**117 974 925**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**116 707 284**	**114 634 435**
BENEFICE OU PERTE	**3 727 630**	**3 340 489**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier	*922 234*	*922 234*
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	*356*	*1 060*
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	*423*	*419*

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS DRUMEDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2020, dont le total est de 37 393 265 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 3 727 630 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 11/09/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

* Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans
* Terrains et aménagements : 50 ans
* Constructions : 5 à 20 ans
* Installations techniques : 5 à 20 ans
* Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 20 ans
* Matériel de transport : 1 à 4 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 à 5 ans
* Mobilier : 5 à 10 ans

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

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

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

Titres de participations

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

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

Stocks

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

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

Créances

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

Provisions

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

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

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

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

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

Règles et méthodes comptables

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

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

L'émergence et l'expansion du Coronavirus, début 2020, ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la société réalise l'ensemble de ses opérations.
Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entrainé la limitation de circulation des consommateurs mais le secteur de la grande distribution est resté actif au regard de l'approvisionnement en produits alimentaires et en produits de première nécessité.
La société, en collaboration avec le mouvement E.Leclerc, a quant à elle, pris toutes les mesures possibles pour protéger ses salariés, pour fiabiliser les sources d'approvisionnement et répondre aux besoins de ses clients.

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	130 000			130 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	37 936			37 936
Immobilisations incorporelles	**167 936**			**167 936**
- Terrains	1 355 169			1 355 169
- Constructions sur sol propre	4 067 023			4 067 023
- Constructions sur sol d'autrui	2 351 408			2 351 408
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 879 406	752 499	706	5 631 200
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 368 025	174 160		4 542 186
- Matériel de transport	443 515			443 515
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	349 141	48 191	2 207	395 125
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	303 174		281 282	21 892
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**18 116 861**	**974 851**	**284 194**	**18 807 518**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	38 000			38 000
- Autres titres immobilisés	1 024 234	10 272		1 034 506
- Prêts et autres immobilisations financières	6 650		1 650	5 000
Immobilisations financières	**1 068 884**	**10 272**	**1 650**	**1 077 506**
ACTIF IMMOBILISE	**19 353 682**	**985 123**	**285 844**	**20 052 961**

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/06/2020
Éléments achetés	130 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	**130 000**

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL DREAM TOUR 73420 DRUMETTAZ CLARAFOND	20 000	185 435	100,00	-746
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	38 000	38 000			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	27 325	4 458		31 783
Immobilisations incorporelles	**27 325**	**4 458**		**31 783**
- Terrains	813 041	4 174		817 214
- Constructions sur sol propre	1 345 948	198 770		1 544 718
- Constructions sur sol d'autrui	650 402	142 140		792 542
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 867 216	349 439		4 216 654
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 108 114	338 811		2 446 924
- Matériel de transport	315 005	59 288		374 292
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	253 632	23 553	2 207	274 979
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**9 353 356**	**1 116 174**	**2 207**	**10 467 323**
ACTIF IMMOBILISE	**9 380 681**	**1 120 631**	**2 207**	**10 499 105**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 262 733 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	3 000		3 000
Autres	2 000		2 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	183 682	183 682	
Autres	4 484 261	3 749 957	734 304
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	589 790	589 790	
Total	**5 262 733**	**4 523 429**	**739 304**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	1 650		

Produits à recevoir

	Montant
Produits a recevoir	82 644
Avoirs a recevoir	833
Part. pub a recevoir	373 762
Ristournes socara a rec.	493 319
Ristournes directes a rec.	41 000
Produits divers a recevoir	188 400
Produits financiers a recevoir	13 377
Total	**1 193 335**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 500	16,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges		17 600			17 600
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	169 817				169 817
Total	**169 817**	**17 600**			**187 417**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		17 600			

Provision Litige Remises Galec 2013-2015 : 169 817€

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 18 473 837 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	52 571	52 571		
- à plus de 1 an à l'origine	4 922 928	823 749	2 940 111	1 159 068
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	527 263	87 252	440 011	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 491 511	8 491 511		
Dettes fiscales et sociales	3 945 304	3 392 365		552 939
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	56 252	56 252		
Autres dettes (**)	474 240	431 483		42 757
Produits constatés d'avance	3 769	3 769		
Total	**18 473 837**	**13 338 951**	**3 380 122**	**1 754 764**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 000 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	723 499			
(**) Dont envers les associés				

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	4 922 928	4 922 928	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	**4 922 928**	**4 922 928**	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Electricité/gaz a payer	79 263
Cotisation socara a payer	156 492
Achats a payer	436 616
Redevances a payer	7 600
Location materiel a payer	458
Entretien a payer	8 127
Maintenance a payer	21 207
Assurances a payer	3 298
Frais etudes a payer	50 399
Honoraires a payer	63 844
Publicite a payer	104 211
Prospectus Socara a payer	24 480
Deplacements	792
Affranchissements a payer	1 400
Telephone a payer	2 082
Cotisations a payer	101 057
Droits d auteurs a payer	4 277
Interets courus s/emprunts	786
Interets courus s/part. salariés	907
Dette prov /conges payes	642 359
Dette prov /primes exceptionnelles	290 000
Dette prov /primes 13eme mois	196 420
Dette prov /participation salariés	552 939
Dette prov /intéressement	707 291
Part.construction a payer	50 622
Taxe handicapes a payer	75 734
Contribution solidarite a payer	75 612
Charges sociales s/ congés payés	224 826
Charges sociales s/ salaires prov.	170 247
C.e.t. a payer	9 000
Taxe fonciere a payer	180 517
TVS à payer	8 712
Taxe sur la publicite a payer	26 559
Total	**4 278 134**

Autres informations

Notes sur le bilan

Effets de commerce

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 3 296 euros et se repartissent comme suit :
- Fournisseurs : 3 296 euros

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Eau edf gaz d avance	9 573		
Fournitures d avance	36 974		
Redevances d avance	269 988		
Credit bail immobilier d avance	76 853		
Location matériel d avance	17 814		
Entretien général d avance	2 026		
Entretien matériel d avance	1 046		
Maintenance d avance	29 571		
Assurance d avance	55 463		
Documentation d avance	636		
Seminaires d avance	5 800		
Pub presse affiche d avance	45 158		
Affranchissement d avance	352		
Cotisations d avance	8 441		
Medecine du travail d avance	13 393		
Autres charges personnel d avance	16 702		
Total	**589 790**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constates d avance	3 769		
Total	**3 769**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	10 709 836		10 709 836
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	175 883		175 883
Ventes de marchandises	106 450 141		106 450 141
Produits des activités annexes	2 128 131		2 128 131
TOTAL	**119 463 991**		**119 463 991**

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 423 euros
Montant compris dans les produits financiers : 356 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités et amendes	997	
Sinistre surgelés & Rbt Frs	6 645	6 000
Provision pour litige prudhommal	17 600	
Redressement Urssaf : droits	8 720	
Ecarts de règlement / Apur.Frs	4 088	6 505
Restitution CSPE 2016/2017		59 058
TOTAL	**38 050**	**71 563**

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	6 437 380	1 841 097	4 596 283
+ Résultat exceptionnel	33 513	10 698	22 815
- Participations des salariés	1 260 230	368 762	891 468
Résultat comptable	**5 210 663**	**1 483 033**	**3 727 630**

(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)
(**) Majoré du montant du CICE
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allégements de la dette future d'impôt

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	873 473
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/07/2011, la société SAS DRUMEDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS DRUMELINE. L'option a été renouvelée en date du 10/06/2016.

Les dispositions de l'intégration résultent de la convention qui prévoit notamment :
- que chaque société du groupe supporte l'impôt comme en l'absence d'intégration fiscale.
- que les économies d'impôt liées aux déficits viennent en résultat dans la société mère.

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

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

Dans le contexte actuel, la société n'est pas en capacité d'apprécier l'impact chiffré éventuel sur l'exercice suivant au 30/06/2021 de la crise liée au Coronavirus.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 278 personnes dont 2 apprentis et 6 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	18	
Agents de maîtrise et techniciens	17	
Employés	243	
Ouvriers		
Total	**278**	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : DRUMELINE

Forme : SAS
SIREN : 448735852

Au capital de : 3 677 000 euros

Adresse du siège social :
214, chemin DE LA BOISIERE 73420 DRUMETTAZ CLARAFOND

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Cautionnement lié au parrainage	*15 977 748*
Engagements liés à la responsabilité des associés	*44 814*
Avals et cautions	16 022 562
Engagements en matière de pensions	336 481
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	918 236
Autres engagements donnés	
Total	**17 277 279**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	**367 058**	**6 494 668**			**6 861 726**
Cumul exercices antérieurs		3 235 984			3 235 984
Dotations de l'exercice		324 329			324 329
Amortissements		**3 560 313**			**3 560 313**
Cumul exercices antérieurs	356 496	6 220 591			6 577 087
Exercice	46 625	871 609			918 234
Redevances payées	**403 121**	**7 092 200**			**7 495 321**
A un an au plus	46 625	871 609			918 234
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer	**46 625**	**871 609**			**918 234**
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus	1	1			2
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle	**1**	**1**			**2**
Montant pris en charge dans l'exercice	**46 625**	**871 609**		**4 000**	**922 234**

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 336 481 euros

Régimes à cotisations définies

Montant des cotisations comptabilisées en charges : 32 247 euros