

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 00717

Numéro SIREN : 411 962 475

Nom ou dénomination : DISTRIFIVES

Ce dépôt a été enregistré le 07/04/2021 sous le numéro de dépôt 8710

"DISTRIFIVES"

Société par Actions Simplifiée au capital de €2.039.996

Siège social: 94 rue Lannoy

Quartier de Fives

59000 LILLE

411 962 475 RCS LILLE METROPOLE

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020

COPIE CERTIFIEE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'Q' followed by a series of loops and a final horizontal stroke.



N°15949*02

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

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2020

Désignation de l'entreprise : <u>DISTRIFIVES</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>				
Adresse de l'entreprise <u>94 rue de Lannoy 59800 LILLE</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>				
Numéro SIRET* <u>41196247500025</u>		Néant ☐ *				
		Exercice N clos le, <u>30/09/2020</u>				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	AC			
		CX	CQ			
		AF	AG	79 535	4 609	
		AH	AI		1 746 500	
		AJ	AK			
		AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AN	AO			
		AP	AQ	1 302 228	155 884	
		AR	AS	1 204 875	268 277	
		AT	AU	1 293 194	499 642	
		AV	AW			
		AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	CS	CT			
		CU	CV		761 463	
		BB	BC		1 011 998	
		BD	BE		35 464	
		BF	BG			
		BH	BI		1 143 670	
	TOTAL (II)		BJ	BK	3 879 831	5 627 507
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL	BM			
		BN	BO			
		BP	BQ			
		BR	BS			
		BT	BU	44 188	1 491 998	
	CRÉANCES	BV	BW			
		BX	BY	924	178 633	
		BZ	CA		1 000 116	
		CB	CC			
		CD	CE			
Comptes de régularisation	DIVERS	CF	CG		296 043	
		CH	CI		25 812	
	TOTAL (III)		CJ	CK	45 112	2 992 602
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)		CM			
	Ecart de conversion actif * (VI)		CN			
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	3 924 942	8 620 109	
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
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		DISTRIFIVES		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 2 039 996)			DA	2 039 996	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	316 504	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	35 783	
	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	527 879	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	234 578	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK	47 250	
	TOTAL (I)			DL	3 201 991	
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	82 820	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	82 820	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	2 386 322	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)			DV	395 891	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	474	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 864 994	
	Dettes fiscales et sociales			DY	590 157	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Compte régul.	Autres dettes			EA	97 461	
	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	5 335 298		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	8 620 109		
RENOIS	(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	4 123 767
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	784 708	

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

Désignation de l'entreprise : DISTRIFIVES						Néant ☐ *				
						Exercice N				
						France	Exportations et livraisons intracommunautaires			
						FA	FB			
						FD	FE			
						FG	FH			
						FJ	FK			
						Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *						28 313 050	FC	28 313 050	
	Production vendue	{	biens *		FD	5 087	FE	5 087		
			services *		FG	566 365	FH	566 365		
	Chiffres d'affaires nets *					FJ	28 884 502	FK	28 884 502	
	Production stockée *							FM		
	Production immobilisée *							FN		
	Subventions d'exploitation							FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)							FP	169 780	
	Autres Produits (1) (11)							FQ	19 067	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR	29 073 349	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *							FS	22 108 779	
	Variation de stock (marchandises) *							FT	175 693	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *							FU	70 527	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *							FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *							FW	2 984 745	
	Impôts, taxes et versements assimilés *							FX	262 716	
	Salaires et traitements *							FY	2 425 573	
	Charges sociales (10)							FZ	706 085	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *					GA	325 930	
			- dotations aux provisions					GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *							GC	45 112
		Pour risques et charges : dotations aux provisions							GD	
	Autres charges (12)							GE	1 465	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF	29 106 625	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	-33 276		
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)							GH	11 364	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)							GI	1 189	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ	173 859	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL	4 063	
	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	177 923		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *							GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	38 937	
	Différences négatives de change							GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT		
	Total des charges financières (VI)							GU	38 937	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	138 986		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	115 885		

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

Désignation de l'entreprise <u>DISTRIFIVES</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	50 204
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	105 022
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	20 000
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	175 226
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	24 985
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	102 785
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	127 770
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	47 456
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	-71 237
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	29 437 862
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	29 203 283
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	234 578
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	19 067
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	29 450
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	1 340
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	177 419
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	HX	118 728
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	RC	
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	RD	
	(9) Dont transfert de charges	A1	135 819
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(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
Indemnité litiges prud'hommaux		557	
Libéralités		256	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 386	
Franchise vétusté		618	
Valeur nette comptable des éléments d'actif cédé		102 785	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs
Pertes sur créances des exercices antérieurs		1 340	
Produits sur exercices antérieurs sur cotisations			19 067

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

DISTRIFIVES

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

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2020 dont le total est de 8 620 108,79 Euros, dégage un bénéfice de 234 578,09 Euros.

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

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

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

Informations complémentaires:

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

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

Dans cette conception :

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

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

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

En effet, la société a poursuivi son activité durant la période de crise et a mis tous les moyens en oeuvre pour maintenir son niveau d'activité.

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

- indépendance des exercices

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

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

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

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

Méthode de décomposition des immobilisations :

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

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

77

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

DISTRIFIVES

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

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	10 à 50 ans
- Agencement et aménagement des constructions	07 à 10 ans
- Installations techniques	05 à 07 ans
- Matériels et outillages industriels	05 à 07 ans
- Matériels et outillages	05 à 07 ans
- Matériel de transport	04 à 05 ans
- Matériel de bureau	03 à 05 ans
- Mobilier	05 à 07 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).

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

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

JP

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

DISTRIFIVES

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

PROVISION POUR RISQUES

Le ministère de l'Economie et des Finances a assigné le GALEC en février 2018 à rembourser des fournisseurs concernant des remises additionnelles au titre des exercices 2013, 2014, et 2015.
La provision de 82 820 € comptabilisée sur l'exercice 30/09/2018 est donc maintenue.

7

Désignation de l'entreprise		DISTRIFIVES		Néant ☐ *				
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		
				1		2		
						3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		CZ		D8		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		KD	1 830 644	KE		
CORPORELLES	Terrains			KG		KH		
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants L9]	KJ		KK		
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants M1]	KM	1 458 111	KN		
		Installations gales, agents*, aménagements des constructions	[Dont Composants M2]	KP		KQ		
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels	[Dont Composants M3]	KS	1 349 002	KT		
		Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	1 678 014	KW		
		Matériel de transport *		KY		KZ		
	Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	126 211	LC			
	Emballages récupérables et divers *		LE		LF			
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI			
	Avances et acomptes		LK		LL			
	TOTAL III		LN	4 611 339	LO			
	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M			
	Autres participations		8U	1 780 387	8V			
Autres titres immobilisés		1P	35 464	1R				
Prêts et autres immobilisations financières		1T	1 143 670	1U				
TOTAL IV		LQ	2 959 521	LR				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	9 401 504	ØH				
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	IN		CØ		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	IO		LV		LW	1 830 644	
CORPORELLES	Terrains	IP		LX		LY		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB	
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME	1 458 111
		Inst. gales, agents et am. des constructions	IS		MG		MH	
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ		MK	1 473 152
		Inst. gales, agents, aménagements divers	IU		MM	160 966	MN	1 663 078
		Matériel de transport	IV		MP		MQ	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	129 758	
	Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		
	Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ		NA		
	Avances et acomptes	NC		ND		NE		
	TOTAL III	IY		NG	160 966	NH	4 724 099	
	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU		M7		
	Autres participations	IØ	10 171	ØX		ØY	1 773 461	
Autres titres immobilisés	I1		2B		2C	35 464		
Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E		2F	1 143 670		
TOTAL IV	I3	10 171	NJ		NK	2 952 595		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4	10 171	ØK	160 966	ØL	9 507 338		

*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 30/09/2020

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 : DISTRIFIVES

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 <u>DISTRIFIVES</u>										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	75 403	PF	4 132	PG		PH	79 535	
Terrains			PI		PJ		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ		
	Sur sol d'autrui		PR	1 235 722	PS	66 506	PT		PU	1 302 228	
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions		PV		PW		PX		PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	1 049 651	QA	155 224	QB		QC	1 204 875	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	1 131 834	QE	95 338	QF	58 181	QG	1 168 990	
	Matériel de transport		QH		QI		QJ		QK		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	119 472	QM	4 732	QN		QO	124 204	
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
TOTAL III			QU	3 536 679	QV	321 799	QW	58 181	QX	3 800 296	
TOTAL GENERAL (I + II + III)			ØN	3 612 082	ØP	325 930	ØQ	58 181	ØR	3 879 831	
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobiliations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		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				
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	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	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	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL			NM			NO			
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW	Total général non ventilé (NS+NT+NU)			NY	Total général non ventilé (NW-NY)			NZ	
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		DISTRIFIVES		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	47 250	TN	TO				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM				
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR				
	TOTAL I	3Z	47 250	TS	TT	47 250			
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	102 820	5W	20 000	5Y			
	TOTAL II	5Z	102 820	TV	20 000	TX			
	Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- 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	31 690	6P	44 188	6R	31 690	6S	44 188
Sur comptes clients		6T	2 271	6U	924	6V	2 271	6W	924
Autres provisions pour dépréciation (1) *		6X		6Y		6Z		7A	
TOTAL III		7B	33 961	TY	45 112	TZ	33 961	UA	45 112
TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	184 031	UB	45 112	UC	53 961	UD	175 181
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	45 112	UF	33 962			
			UG		UH				
			UJ		UK	20 000			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-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

28

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

Désignation de l' entreprise : DISTRIFIVES										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	1 011 998		UM			UN	1 011 998
	Prêts (1) (2)			UP			UR			US	
	Autres immobilisations financières			UT	77 869		UV			UW	77 869
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	1 918		1 918				
	Autres créances clients			UX	177 639		177 639				
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)			ZI							
	Personnel et comptes rattachés			UY	933		933				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	34 922		34 922				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	24 077		24 077				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)			VC	469 006		469 006				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	471 179		471 179				
	Charges constatées d'avance			VS	25 812		25 812				
	TOTAUX			VT	2 295 352		VU	1 205 485		VV	1 089 867
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		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	2 386 322		1 178 220		778 561		429 541	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	16 763		13 808				2 956		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 864 994		1 864 994						
Personnel et comptes rattachés		8C	280 505		280 505						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	253 946		253 946						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW								
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	55 706		55 706					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	379 128		379 128						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	97 461		97 461						
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	5 334 824		VZ	4 123 767		778 561		432 497	
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	76 616		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL		220 081	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	530 569		* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD					

"DISTRIFIVES"

Société par Actions Simplifiée au capital de €2.039.996

Siège social: 94 rue Lannoy

Quartier de Fives

59000 LILLE

411 962 475 RCS LILLE METROPOLE

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS

LE 30 SEPTEMBRE 2020 ET TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE

GENERALE ORDINAIRE DU VENDREDI 26 MARS 2021

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2020, s'élevant à €234.578,09, de la manière suivante :

- 5% à la réserve légale, soit la somme de €11.728,91,
- le solde à la réserve facultative, soit la somme de €222.849,18.

En conséquence :

- la réserve légale est portée de €35.783,13 à €47.512,04,
- la prime d'apport reste fixée à €316.504,
- la réserve facultative est portée de €527.879,30 à €750.728,48.

En outre, conformément aux dispositions de l'article 243 du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué aux associés au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

COPIE CERTIFIEE CONFORME



DISTRIFIVES

Société par actions simplifiée

94 rue de Lannoy

59000 LILLE FIVES

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2020

DISTRIFIVES

Société par actions simplifiée

94 rue de Lannoy

59000 LILLE FIVES

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2020

Aux associés de la société DISTRIFIVES

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision collective des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société DISTRIFIVES relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er octobre 2019 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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 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.

Vérifications spécifiques

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

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

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.441-6 du code de commerce.

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.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

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

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

A Tours, le 23 mars 2021

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

Bernard Groussin

Bernard GROUSSIN

COMPTES ANNUELS

Bilan

Compte de Résultat

Annexe

COMPTES ANNUELS

DISTRIFIVES

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

Bilan

BILAN

DISTRIFIVES

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

ACTIF	Valeurs au 30/09/20		% de l'actif	Valeurs au 30/09/19	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr			
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles			20		20
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	84 144	79 535		8 741	
Fonds commercial (1)	1 746 500			1 746 500	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			11		12
Terrains					
Constructions	1 458 111	1 302 228		222 389	
Installations tech., matériel & outillages	1 473 152	1 204 875		299 351	
Autres immobilisations corporelles	1 792 836	1 293 194		552 919	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			34		34
Participations	761 463			768 395	
Créances rattachées à des participations	1 011 998			1 011 993	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	35 464			35 464	
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 143 670			1 143 670	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	9 507 338	3 879 831	65	5 789 422	66
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			17		19
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	1 536 185	44 188		1 680 189	
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances			14		11
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	179 557	924		172 440	
Autres créances (3)	1 000 116			773 353	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	296 043		3	315 977	4
Charges constatées d'avance (3)	25 812			34 534	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 037 713	45 112	35	2 976 493	34
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	12 545 051	3 924 942	100	8 765 914	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN (SUITE)

DISTRIFIVES

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

PASSIF	Valeurs au 30/09/20	% du passif	Valeurs au 30/09/19	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 2 039 996)	2 039 996	24	2 039 996	23
Primes d'émission, de fusion, d'apport	316 504	4	316 504	4
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		7		4
Réserve légale	35 783		27 004	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	527 879		361 068	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	234 578	3	175 591	2
SITUATION NETTE	3 154 741	37	2 920 162	33
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	47 250	1	47 250	1
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 201 991	37	2 967 412	34
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	82 820		102 820	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	82 820	1	102 820	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 386 322	28	2 673 298	31
Emprunts et dettes financières diverses (3)	395 891	5	332 734	4
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	474			
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 864 994	22	1 972 040	23
Dettes fiscales et sociales	590 157	7	610 094	7
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	97 461	1	107 517	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	5 335 298	62	5 695 682	65
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	8 620 109	100	8 765 914	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

1 211 057

4 123 767

784 708

5 695 682

617 602

COMPTES ANNUELS

DISTRIFIVES

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

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

DISTRIFIVES

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

	Du 01/10/19 Au 30/09/20	% CA	Du 01/10/18 Au 30/09/19	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	28 313 050	98	30 881 766	98	-2 568 717	-8
Production vendue (biens et services)	571 452	2	572 964	2	-1 512	
Montant net du chiffre d'affaires	28 884 502	100	31 454 731	100	-2 570 228	-8
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	169 780	1	186 853	1	-17 073	-9
Autres produits	19 067				19 067	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	29 073 349	101	31 641 583	101	-2 568 234	-8
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	22 108 779	77	24 896 387	79	-2 787 608	-11
Variation de stocks	175 693	1	-242 170	-1	417 864	173
Achats de matières premières et autres approvisionnements	70 527		74 982		-4 455	-6
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	2 984 745	10	3 175 737	10	-190 992	-6
Impôts, taxes et versements assimilés	262 716	1	296 392	1	-33 677	-11
Salaires et traitements	2 425 573	8	2 356 068	7	69 506	3
Charges sociales	706 085	2	721 004	2	-14 919	-2
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	325 930	1	321 811	1	4 120	1
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	45 112		33 961		11 151	33
Dotations aux provisions						
Autres charges	1 465		5 559		-4 094	-74
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	29 106 625	101	31 639 730	101	-2 533 105	-8
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-33 276		1 853		-35 129	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée	11 364		13 805		-2 441	-18
Perte ou bénéfice transféré	1 189		377		812	215

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

19 067
1 340

98 712
801

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

DISTRIFIVES

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

	Du 01/10/19 Au 30/09/20	% CA	Du 01/10/18 Au 30/09/19	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	173 859	1	134 939		38 921	29
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 063		4 572		-509	-11
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	177 923	1	139 511		38 412	28
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	38 937		34 406		4 530	13
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	38 937		34 406		4 530	13
RÉSULTAT FINANCIER	138 986		105 105		33 881	32
RÉSULTAT COURANT avant impôts	115 885		120 386		-4 501	-4
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	50 204		43 703		6 502	15
Sur opérations en capital	105 022		6 500		98 522	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	20 000				20 000	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	175 226	1	50 203		125 024	249
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	24 985		6 087		18 898	310
Sur opérations en capital	102 785		4 191		98 594	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.			20 000		-20 000	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	127 770		30 278		97 492	322
RESULTAT EXCEPTIONNEL	47 456		19 925		27 532	138
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-71 237		-35 281		-35 956	-102
TOTAL DES PRODUITS	29 437 862	102	31 845 102	101	-2 407 240	-8
TOTAL DES CHARGES	29 203 283	101	31 669 510	101	-2 466 227	-8
Bénéfice ou Perte	234 578	1	175 591	1	58 987	34

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

177 419

ANNEXE LÉGALE

DISTRIFIVES

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

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2020 dont le total est de 8 620 108,79 Euros, dégage un bénéfice de 234 578,09 Euros.

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

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

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

Informations complémentaires:

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

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

Dans cette conception :

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

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

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

En effet, la société a poursuivi son activité durant la période de crise et a mis tous les moyens en oeuvre pour maintenir son niveau d'activité.

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

- indépendance des exercices

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

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

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

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

Méthode de décomposition des immobilisations :

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

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

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

- Constructions	10 à 50 ans
- Agencement et aménagement des constructions	07 à 10 ans
- Installations techniques	05 à 07 ans
- Matériels et outillages industriels	05 à 07 ans
- Matériels et outillages	05 à 07 ans
- Matériel de transport	04 à 05 ans
- Matériel de bureau	03 à 05 ans
- Mobilier	05 à 07 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).

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

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

PROVISION POUR RISQUES

Le ministère de l'Economie et des Finances a assigné le GALEC en février 2018 à rembourser des fournisseurs concernant des remises additionnelles au titre des exercices 2013, 2014, et 2015.
La provision de 82 820 € comptabilisée sur l'exercice 30/09/2018 est donc maintenue.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

DISTRIFIVES

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	1 830 644			
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre		1 458 111			
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			1 349 002		124 150	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		1 678 014		146 030	
		Matériel de transport					
		Matériel de bureau & mobilier informatique		126 211		3 547	
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				4 611 339	273 727		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			1 780 387		3 245	
	Autres titres immobilisés			35 464			
	Prêts et autres immobilisations financières			1 143 670			
TOTAL				2 959 521	3 245		
TOTAL GENERAL				9 401 504	276 972		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & développ.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			1 830 644	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre				1 458 111	
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					1 473 152	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers		160 966		1 663 078	
		Matériel de transport					
		Mat. bureau, inform., mobilier					
Emb. récupérables & divers					129 758		
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				160 966	4 724 099		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations		10 171			1 773 461	
	Autres titres immobilisés					35 464	
	Prêts & autres immob. financières					1 143 670	
TOTAL				10 171	2 952 595		
TOTAL GENERAL				10 171	160 966	9 507 338	

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

DISTRIFIVES

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

FONDS COMMERCIAL

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

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Supermarché Fives	1 746 500			1 746 500
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	1 746 500			1 746 500
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	1 746 500			

ETAT DES AMORTISSEMENTS

DISTRIFIVES

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

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	75 403	4 132		79 535
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	1 235 722	66 506		1 302 228
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 049 651	155 224		1 204 875
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	1 131 834	95 338	58 181	1 168 990
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	119 472	4 732		124 204
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		3 536 679	321 799	58 181	3 800 296
TOTAL GENERAL		3 612 082	325 930	58 181	3 879 831

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

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 DÉPRÉCIATIONS

DISTRIFIVES

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

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immobfs financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks	31 690	12 498		44 188
Créances	2 271		1 347	924
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	33 961	12 498	1 347	45 112

ETAT DES PROVISIONS

DISTRIFIVES

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

TABEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	47 250			47 250
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL		47 250			47 250
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	102 820		20 000	82 820
TOTAL		102 820		20 000	82 820
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	31 690	44 188	31 690	44 188
	Sur comptes clients	2 271	924	2 271	924
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL		33 961	45 112	33 961	45 112
TOTAL GÉNÉRAL		184 031	45 112	53 961	175 181
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises			45 112	33 962	
	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles			20 000	

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ETAT DES CRÉANCES

DISTRIFIVES

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	1 011 998		1 011 998
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	77 869		77 869
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	1 918	1 918	
	Autres créances clients	177 639	177 639	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	933	933	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	34 922	34 922	
	Etat & autres	24 077	24 077	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	469 006	469 006	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	471 179	471 179	
	Charges constatées d'avance	25 812	25 812	
	TOTAUX	2 295 352	1 205 485	1 089 867
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ETAT DES DETTES

DISTRIFIVES

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	2 386 322	1 178 220	778 561	429 541
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	16 763	13 808		2 956
Fournisseurs & comptes rattachés	1 864 994	1 864 994		
Personnel & comptes rattachés	280 505	280 505		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	253 946	253 946		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	55 706	55 706		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	379 128	379 128		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	97 461	97 461		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	5 334 824	4 123 767	778 561	432 497
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	76 616			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	530 569			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	220 081			

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

DISTRIFIVES

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	25 812
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	25 812

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	471 242
Disponibilités	
TOTAL	471 242

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

DISTRIFIVES

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

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 112
Emprunts et dettes financières divers	3 951
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	342 646
Dettes fiscales et sociales	446 482
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	97 030
TOTAL DES CHARGES À PAYER	891 221

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DISTRIFIVES

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

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	291 428,00	7,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	291 428,00	7,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

DISTRIFIVES

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

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	28 313 050		28 313 050
Ventes de produits finis	5 087		5 087
Prestations de services	566 365		566 365
Chiffre d'affaires	28 884 502		28 884 502

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-33 276	196 090	54 905	-88 181
RÉSULTAT FINANCIER	138 986	-20 167	-5 646	144 632
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	47 456	47 261	13 233	34 223
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-71 237	71 237
DÉFICITS ANTÉRIEURS IMPUTÉS		-223 185	-62 492	62 492
TOTAL	153 167		-71 237	224 404

ENGAGEMENTS HORS BILAN

DISTRIFIVES

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

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 154 044,00 Euros.

Cet engagement a 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: 0%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 29,11% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautiionnements, avals et garanties donnés par la société	3 159 454					3 159 454
Engagements assortis de sûretés réelles	1 599 536					1 599 536
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	4 758 990					4 758 990
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	154 044					154 044
TOTAL	4 913 034					4 913 034

ENGAGEMENTS HORS BILAN

DISTRIFIVES

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

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société	1 599 536					1 599 536
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	1 599 536					1 599 536

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

DISTRIFIVES

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

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 599 536	1 599 536
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	1 599 536	1 599 536

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

DISTRIFIVES

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

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						
- contribution sociale de solidarité	3 944		3 039	3 944	3 039	
- autres	2 044		26 935	2 044	26 935	
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	5 988		29 974	5 988	29 974	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déicits reportables fiscalement	2 795 366			223 185	2 572 181	
- 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

DISTRIFIVES

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

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

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

LES EFFECTIFS

	30/09/2020	30/09/2019
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	2,00	4,00
Agents de maîtrise	14,00	15,00
Employés et techniciens		
Ouvriers	88,00	82,00
Total	104,00	101,00

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

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

DISTRIFIVES

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

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	1 004 921	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	1 004 921	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	430 543	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	430 543	
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		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes		
Produits		
Produits de participations	173 775	
Autres produits financiers	3 644	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

DISTRIFIVES

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

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 10/19 au 09/20	Exercice 10/18 au 09/19	Exercice N-2	Exercice N-3	Exercice N-4
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	2 039 996	2 039 996			
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	291 428	291 428	291 428		
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	28 884 502	31 454 731			
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	480 422	486 522	335 544		
Impôts sur les bénéfices	-71 237	-35 281	-64 127		
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat net (C)	234 578	175 591	3 728		
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	317 081	346 211	395 943		
Résultat distribué (D)					
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	1,65	1,67	1,15		
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	1,89	1,79	1,37		
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	0,80	0,60	0,01		
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	104	101			
Montant de la masse salariale de l'exercice	2 425 573	2 356 068			
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	706 085	721 004			

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

DISTRIFIVES

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

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice (30/09/2019) avant affectations	2 791 821
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	175 591
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/10/2019)	2 967 412
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	2 967 412
Variations en cours d'exercice	234 578
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	
Résultat de l'exercice	234 578
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	3 201 990
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	234 578
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	234 578

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

DISTRIFIVES

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

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1. Filiales										
SCI FIVES IMMOBILIER - 94 rue de Lannoy 59800 LILLE - 39002015400030	126 000	2 155	99,99	1 004 921	1 004 921	315 305		440 000	179 227	173 775
	Comptes annuels au 30/09/20									
2. Participations										
(10 à 50% du capital détenu par la société)										

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

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

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

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

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

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

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

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

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

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

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

DISTRIFIVES

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

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais 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					
Filiales et participations (1)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

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

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

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

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

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

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

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

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

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

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

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

DISTRIFIVES

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

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
67125000 Indemnités Litiges Prudhommaux	557	
67130000 Libéralités	256	
67180000 Autr.Charg.Except./Op.Gestion	1 387	
67181000 Franchises Vétusté S/Sinistres	618	
67210000 Charges s/ ex. antérieurs	22 167	
67520000 Vnc immo. corporelles cédées	102 785	
77180000 Autres Prod.Except./Op.Gest.		1 700
77181000 Ecart Positifs S/Sinistres		276
77210000 Produits s/ ex. antérieurs		48 146
77263500 Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.État		83
77520000 Prod. Cess. Immob.Corp.		105 000
77560000 Prod. Cess. Immob.Financières		22
78750000 Repr. S/Provis. Risq.Ch.Exc.		20 000
TOTAL	127 770	175 226

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DISTRIFIVES

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

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
65440000 Pertes s/ créances exerc.ant.	1 340	
67210000 Charges s/ ex. antérieurs	22 167	
75262800 Pr./Ex.Ant-Cotizat. & Divers		19 067
77210000 Produits s/ ex. antérieurs		48 146
77263500 Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.État		83
TOTAL	23 507	67 295

TRANSFERTS DE CHARGES

DISTRIFIVES

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

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION	MONTANT
79105000 Refact. frais salaires	1 875
79105100 Tranfert charges salaires exo	49 151
79106000 Transf charges sociales	656
79106100 Transf charges sociales exo	10 869
79111100 Transf charges fournitures info	1 500
79116100 Transf charges entr veh exo	6 968
79130100 Transfert de charges	1 500
79134000 Transf charges loyers	62 000
79139000 Transf charges édition distrib	1 300
TOTAL	135 819

DÉTAIL DES ENGAGEMENTS HORS BILAN

DISTRIFIVES

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

Détail des engagements hors bilan

ENGAGEMENTS HORS BILAN

DISTRIFIVES

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

Engagements donnés

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Ex 31/12/2016	La Société "DISTRIFIVES" s'est portée caution solidaire de la Société "SARL TILLOY", en garantie du remboursement d'un emprunt d'un montant total de €.17 800 000, consenti par : - la « CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL NORD DE FRANCE », à hauteur de €.3 160 000, soit 17,75 % du montant total, - la « BPIFRANCE FINANCEMENT », à hauteur de €.3 160 000, soit 17,75 % du montant total, - le « CIC NORD OUEST », à hauteur de €.2 960 000, soit 16,63 % du montant total, - le « CREDIT COOPERATIF », à hauteur de €.2 960 000, soit 16,63 % du montant total, - la « CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE NORD FRANCE EUROPE », à hauteur de 2 960 000 €, soit 16,63 % du montant total, - « ARKEA BANQUE ENTREPRISES ET INSTITUTIONNELS », à hauteur de €.2 600 000, soit 14,61 % du montant total. Pour un montant en principal de €.434 146,34 plus intérêts, commissions, frais et accessoires, remboursable en 16 ans, dont 1 an de différé d'amortissement en capital, pendant toute la durée du prêt. En-cours de l'emprunt au 31/12/2019 : 15 130 000 € Soit un engagement de 369 024 € pour Distrifives	369 024€
22/11/2018	Caution solidaire de la SARL TILLOY en garantie du remboursement d'un emprunt d'un montant total de 8 500 000€ consenti par : - la CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL NORD DE FRANCE pour 1 700 000€, - la BPIFRANCE FINANCEMENT pour 1 700 000€, - le CIC NORD OUEST pour 1 400 000€, - le CREDIT COOPERATIF pour 1 400 000€, - la CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE NORD FRANCE EUROPE pour 1 450 000€ et par ARKEA BANQUES ENTREPRISES ET INSTITUTIONNELS pour 850 000€.	158 568€

ENGAGEMENTS HORS BILAN

DISTRIFIVES

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

	Caution pour un montant en principal de 180 851.07€ plus intérêts, commissions, frais et accessoires, et ce, pendant toute la durée du prêt. En-cours de l'emprunt au 31/12/2019 : 7 452 714 € Soit un engagement de 158 568 € pour Distrifives	
	Sous total pour la SARL TILLOY	527 592€

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
	La société DISTRIFIVES s'est portée caution solidaire de la société EVACHATIM au profit de la BPIFRANCE FINANCEMENT en garantie du remboursement d'un emprunt de €.9.072.000, remboursable en 15 ans dont 1 an de différé d'amortissement en capital, moyennant un taux d'intérêt fixe égal à 1,80 % l'an, à hauteur de 11,50 % de l'encours, soit pour un montant en principal de €.1.043.280 plus intérêts, commissions, frais et accessoires. En-cours de l'emprunt au 30/09/2020 : 7 164 551€ Soit un engagement de 823 923€ pour Distrifives	823 923€
	La société DISTRIFIVES s'est portée caution solidaire de la société EVACHATIM au profit du CREDIT COOPERATIF en garantie du remboursement d'un emprunt de €.6.048.000, remboursable en 15 ans dont 1 an de différé d'amortissement en capital, moyennant un taux d'intérêt fixe égal à 1,80 % l'an, à hauteur de 11,50 % de l'encours, soit pour un montant en principal de €.695.520 plus intérêts, commissions, frais et accessoires. En-cours de l'emprunt au 30/09/2020 : 4 675 440€ Soit un engagement de 537 676€ pour Distrifives	537 676€
	Sous total pour la société EVACHATIM	1 361 599€

ENGAGEMENTS HORS BILAN

DISTRIFIVES

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

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
	La société DISTRIFIVES s'est portée caution solidaire de la société ATTINDIS au profit du CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE en garantie du remboursement d'un emprunt de €3.500.000 remboursable en 10 ans dont 1 an de différé d'amortissement en capital, moyennant un taux d'intérêt variable égal à EUR 3M + 0,75 %, à hauteur de 11,50 % de l'encours, soit pour un montant en principal de €402.500 plus intérêts, commissions, frais et accessoires. En-cours de l'emprunt au 30/09/2020 : 1 812 201€ Soit un engagement de 208 403€ pour Distrifives	208 403€
	La société DISTRIFIVES s'est portée caution solidaire de la société ATTINDIS au profit du BANQUE EDEL en garantie du remboursement d'un emprunt de €1.500.000 remboursable sur 12 ans à hauteur de €86.250. En-cours de l'emprunt au 30/09/2020 : 981 993€	86 250€
	Sous total pour la société ATTINDIS	294 653€

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
	La société DISTRIFIVES s'est portée caution solidaire de la société SCAPARTOIS à hauteur de €975.610, en garantie du remboursement des emprunts pour un montant total de 40.000.000 €. En-cours de l'emprunt au 30/09/2020 : 35 333 333€	975 610€
	Sous total pour la société SCAPARTOIS	975 610€
	TOTAL DES ENGAGEMENTS DONNES	3 159 454€

ENGAGEMENTS HORS BILAN

DISTRIFIVES

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

Engagements reçus

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Ex 30/09/2014	Nantissement du fonds de commerce, Caution solidaire du Président M David POCHER à hauteur de 60 k€, Cautions solidaires et divises des parrains à hauteur de 60 k€ Tempodis ; 45 k€ Lianoudis ; 15 k€ Distral ; 7,5 k€*4 (Rosendael distri + Etalondes distri + Attindis expansion + Hyper grasse). Emprunt CA 200K€. L'en-cours au 30/09/2020 est de 7.3k€.	7 297€
Ex 30/09/2014	Nantissement fonds de commerce, Caution solidaire du Président M David POCHER à hauteur de 60 k€, Cautions solidaires et divises des parrains à hauteur de 60 k€ Tempodis ;45 k€ Lianoudis ; 15 k€ Distral ; 7,5 k€*4 (Rosendael distri + Etalondes distri + Attindis expansion + Hyper grasse). Emprunt BPI France 200K€ L'en-cours au 30/09/2020 est de 7.6k€.	7 563€
Ex 30/09/2015	Nantissement fonds de commerce, Caution solidaire du Président M David POCHER à hauteur de 120 k€. Emprunt CA 200K€. L'en-cours au 30/09/2020 est de 37k€.	36 554€
Ex 30/09/2015	Nantissement fonds de commerce, Caution solidaire du Président M David POCHER à hauteur de 120 k€. Emprunt BPI France 200K€. L'en-cours au 30/09/2020 est de 37k€.	37 384€
Ex 30/09/2016	Nantissement fonds de commerce, emprunt CA 300K€. L'en-cours au 30/09/2020 est de 121k€.	121 412€

ENGAGEMENTS HORS BILAN

DISTRIFIVES

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

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Ex 30/09/2016	Nantissement fonds de commerce (9 ^{ème} rang), emprunt BPI France 300K€ L'en-cours au 30/09/2020 est de 119k€.	118 968€
Ex 30/09/2017	Nantissement fonds de commerce, emprunt CA 250K€ L'en-cours au 30/09/2020 est de 76k€.	75 854€
Ex 30/09/2017	Nantissement fonds de commerce (10 ^{ème} rang), emprunt BPI France 225K€ L'en-cours au 30/09/2020 est de 122k€.	122 119€
Ex 30/09/2017	Nantissement fonds de commerce (10 ^{ème} rang), emprunt BPI France 365K€ L'en-cours au 30/09/2020 est de 280k€.	279 558€
Ex 30/09/2018	Nantissement de 839 parts sociales de la SCI Fives Immobilier cumulé avec le nantissement fonds de commerce DISTRIFIVES, emprunt CA 365K€ L'en-cours au 30/09/2020 est de 311k€.	310 512€
Ex 30/09/2019	Nantissement fonds de commerce DISTRIFIVES, Caution solidaire du Président M David POCHER à hauteur de 130 k€, emprunt CA 400 k€. L'en-cours au 30/09/2020 est de 355k€.	354 764€
Ex 30/09/2013	Caution solidaire du Président M David POCHER à hauteur de 146.250 €, caution solidaire de M. Bernard POCHER à hauteur de 438.750 €, emprunt CA 450K€. L'en-cours au 30/09/2020 est de 128k€.	127 551€
	TOTAL DES ENGAGEMENTS REÇUS	1 599 536 €

ENGAGEMENTS HORS BILAN

DISTRIFIVES

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

Sûretés réelles consenties

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Ex 30/09/2014	Nantissement du fonds de commerce, Cautions solidaires du Président M David POCHER à hauteur de 60 k€, Cautions solidaires et divises des parrains à hauteur de 60 k€ Tempodis ; 45 k€ Lianoudis ; 15 k€ Distral ; 7,5 k€*4 (Rosendael distri + Etalondes distri + Attindis expansion + Hyper grasse). Emprunt CA 200K€. L'en-cours au 30/09/2020 est de 7.3k€.	7 297€
Ex 30/09/2014	Nantissement fonds de commerce, Cautions solidaires du Président M David POCHER à hauteur de 60 k€, Cautions solidaires et divises des parrains à hauteur de 60 k€ Tempodis ; 45 k€ Lianoudis ; 15 k€ Distral ; 7,5 k€*4 (Rosendael distri + Etalondes distri + Attindis expansion + Hyper grasse). Emprunt BPI France 200K€ L'en-cours au 30/09/2020 est de 7.6k€.	7 563€
Ex 30/09/2015	Nantissement fonds de commerce, Cautions solidaires du Président M David POCHER à hauteur de 120 k€. Emprunt CA 200K€. L'en-cours au 30/09/2020 est de 37k€.	36 554€
Ex 30/09/2015	Nantissement fonds de commerce, Cautions solidaires du Président M David POCHER à hauteur de 120 k€. Emprunt BPI France 200K€. L'en-cours au 30/09/2020 est de 37k€.	37 384€
Ex 30/09/2016	Nantissement fonds de commerce, emprunt CA 300K€. L'en-cours au 30/09/2020 est de 121k€.	121 412€

ENGAGEMENTS HORS BILAN

DISTRIFIVES

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

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Ex 30/09/2016	Nantissement fonds de commerce (9 ^{ème} rang), emprunt BPI France 300K€ L'en-cours au 30/09/2020 est de 119k€.	118 968€
Ex 30/09/2017	Nantissement fonds de commerce, emprunt CA 250K€ L'en-cours au 30/09/2020 est de 76k€.	75 854€
Ex 30/09/2017	Nantissement fonds de commerce (10 ^{ème} rang), emprunt BPI France 225K€ L'en-cours au 30/09/2020 est de 122k€.	122 119€
Ex 30/09/2017	Nantissement fonds de commerce (10 ^{ème} rang), emprunt BPI France 365K€ L'en-cours au 30/09/2020 est de 280k€.	279 558€
Ex 30/09/2018	Nantissement de 839 parts sociales de la SCI Fives Immobilier cumulé avec le nantissement fonds de commerce DISTRIFIVES, emprunt CA 365K€ L'en-cours au 30/09/2020 est de 311k€.	310 512€
Ex 30/09/2019	Nantissement fonds de commerce DISTRIFIVES, Caution solidaire du Président M David POCHER à hauteur de 130 k€, emprunt CA 400 k€. L'en-cours au 30/09/2020 est de 355k€.	354 764€
Ex 30/09/2013	Caution solidaire du Président M David POCHER à hauteur de 146.250 €, caution solidaire de M. Bernard POCHER à hauteur de 438.750 €, emprunt CA 450K€. L'en-cours au 30/09/2020 est de 128k€.	127 551€
	TOTAL DES SURETES REELLES CONSENTIES	1 599 536 €