

RCS : VILLEFRANCHE - TARARE

Code greffe : 6903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 00091

Numéro SIREN : 418 074 449

Nom ou dénomination : SAINT LOUP DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 06/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/003063

Désignation de l'entreprise : SAS SAINT LOUP DISTRIBUTION

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise : 550 boulevard de la Turdine 69490 SAINT LOUP

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 1 8 0 7 4 4 4 9 0 0 0 1 2

Néant ☐ *

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Exercice N clos le,
31/12/2021

				Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)				AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *		AB		AC			
		Frais de développement *		CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires		AF	81 388	AG	79 574	1 813	
		Fonds commercial (1)		AH	872 017	AI	50 000	822 017	
		Autres immobilisations incorporelles		AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains		AN	1 501 545	AO		1 501 545	
		Constructions		AP	5 465 322	AQ	2 340 444	3 124 878	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	2 929 861	AS	1 239 627	1 690 234	
		Autres immobilisations corporelles		AT	2 725 375	AU	1 022 708	1 702 666	
		Immobilisations en cours		AV		AW			
		Avances et acomptes		AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS		CT			
		Autres participations		CU		CV			
		Créances rattachées à des participations		BB		BC			
		Autres titres immobilisés		BD	867 295	BE		867 295	
		Prêts		BF		BG			
		Autres immobilisations financières*		BH	1 317	BI		1 317	
TOTAL (II)				BJ	14 444 122	BK	4 732 354	9 711 768	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements		BL	7 617	BM		7 617	
		En cours de production de biens		BN		BO			
		En cours de production de services		BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis		BR		BS			
		Marchandises		BT	3 391 384	BU	33 541	3 357 843	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes		BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*		BX	70 105	BY	4 508	65 597	
		Autres créances (3)		BZ	1 932 860	CA		1 932 860	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé		CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	400 000	CE		400 000	
Comptes de régularisation	Disponibilités		CF	1 457 752	CG		1 457 752		
	Charges constatées d'avance (3)*		CH	179 070	CI		179 070		
	TOTAL (III)		CJ	7 438 790	CK	38 049	7 400 741		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
	Ecart de conversion actif* (VI)		CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	21 882 913			1A	4 770 403	17 112 509
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 :					

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

Désignation de l'entreprise		SAS SAINT LOUP DISTRIBUTION		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 575 000)			DA	1 575 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	712	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	157 500	
	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	1 139 770	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 135 417	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK	258 726	
	TOTAL (I)			DL	4 267 127	
	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	109 899	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	109 899	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	6 084 370	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	633 721	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	3 675 038	
	Dettes fiscales et sociales			DY	1 681 394	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	336 031	
	Autres dettes			EA	324 927	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	12 735 483		
(V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	17 112 509		
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	7 077 630
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	60 812

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

Désignation de l'entreprise : SAS SAINT LOUP DISTRIBUTION

Néant ☐ *

		Exercice N					
		France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
		FA			FB		FC
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		43	147	263		43 147 263
	Production vendue { biens * services *	FD		898	188	FE	898 188
		FG		1 393	861	FH	1 393 861
	Chiffres d'affaires nets *	FJ		45 439	312	FK	45 439 312
	Production stockée*						FM
	Production immobilisée*						FN
	Subventions d'exploitation						FO 20 903
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)						FP 154 768
	Autres produits (1) (11)						FQ 132 696
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR 45 747 681
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS 35 809 578
	Variation de stock (marchandises)*						FT (108 817)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU 45 591
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV 8 538
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW 2 634 314
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX 433 966
	Salaires et traitements*						FY 3 290 983
	Charges sociales (10)						FZ 948 214
	DOTATIONS D'EXPLOITATION { Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions* Sur actif circulant : dotations aux provisions* Pour risques et charges : dotations aux provisions						GA 640 452
							GB
							GC 38 049
	Autres charges (12)						GD
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GE 40 616
							GF 43 781 487
							GG 1 966 193
							GH
							GI
							GJ 21 423
							GK 2 524
							GL 4 993
							GM
							GN
							GO
							GP 28 942
							GQ
							GR 43 377
							GS
							GT
							GU 43 377
							GV (14 435)
							GW 1 951 758
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						
	Reprises sur provisions et transferts de charges						
	Différences positives de change						
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
	Total des produits financiers (V)						
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						
	Intérêts et charges assimilées (6)						
	Différences négatives de change						
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
	Total des charges financières (VI)						
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							

Désignation de l'entreprise		SAS SAINT LOUP DISTRIBUTION		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	35 006	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	35 006	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	3 952	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	91 571	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	48 361	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	143 884	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(108 877)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	350 317	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	357 147	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	45 811 630	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	44 676 213	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	1 135 417	
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	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *			HP	
		- Crédit-bail immobilier			HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	3 936
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX	120 502
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	107 446
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5				
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	1 914
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	obligatoires A9		
			Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Voir état annexe						
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS SAINT LOUP DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 17 112 510 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 135 417 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 06/04/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Constructions : 10 à 20 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 25 ans
- * Matériel et outillage industriels : 4 à 15 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 4 à 20 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 10 ans
- * Mobilier : 5 ans

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

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

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

Stocks

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

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

Créances

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

Provisions

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

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

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

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

L'émergence et l'expansion du Coronavirus, depuis 2020, ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la société Saint Loup Distribution réalise l'ensemble de ses opérations.

Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entraîné la limitation de circulation des consommateurs.

La société Saint Loup Distribution, en collaboration avec le mouvement E.Leclerc, a quant à elle, à ce jour fait face aux effets du Coronavirus.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	872 017			872 017
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	81 388			81 388
Immobilisations incorporelles	953 405			953 405
- Terrains	1 501 545			1 501 545
- Constructions sur sol propre	3 035 650			3 035 650
- Constructions sur sol d'autrui	1 154 052			1 154 052
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 275 620			1 275 620
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 603 407	1 273 752	947 297	2 929 862
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 504 300	1 262 990	256 511	2 510 779
- Matériel de transport	8 417			8 417
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	211 986	30 541	36 348	206 179
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	169 238		169 238	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	11 464 216	2 567 283	1 409 394	12 622 105
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	863 036	4 260		867 296
- Prêts et autres immobilisations financières	1 317			1 317
Immobilisations financières	864 353	4 260		868 613
ACTIF IMMOBILISE	13 281 974	2 571 543	1 409 394	14 444 123

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2021
Éléments achetés	109 772
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	762 245
Total	872 017

Dépréciation du fonds commercial : 50 000 euros



Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				79 574
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	68 869	10 705		79 574
Immobilisations incorporelles	68 869	10 705		
- Terrains				921 993
- Constructions sur sol propre	739 594	182 400		658 020
- Constructions sur sol d'autrui	606 351	51 669		
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	666 890	93 541		760 431
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 017 932	161 518	939 822	1 239 627
- Installations générales, agencements aménagements divers	961 404	112 873	175 897	898 380
- Matériel de transport	8 417			8 417
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	121 030	27 748	32 866	115 912
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	5 121 617	629 748	1 148 585	4 602 780
ACTIF IMMOBILISE	5 190 486	640 453	1 148 585	4 682 354

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 183 353 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	1 317		1 317
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	70 106	70 106	
Autres	1 932 860	1 932 860	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	179 071	179 071	
Total	2 183 353	2 182 036	1 317
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Ristournes centrales à recevoir	71 398
Prest. services à recev.	32 405
Produits à recevoir	817
Intérêts courus à recev.	1 071
Total	105 691

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 575 000,00 euros décomposé en 15 000 titres d'une valeur nominale de 105,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	15 000	105,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice	15 000	105,00
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice		

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	235 365	23 361		258 726
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	235 365	23 361		258 726
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières		23 361		
Exceptionnelles				

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges Garanties données aux clients Pertes sur marchés à terme Amendes et pénalités Pertes de change Pensions et obligations similaires Pour impôts Renouvellement des immobilisations Gros entretien et grandes révisions Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	84 899	25 000			109 899
Total	84 899	25 000			109 899
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation Financières Exceptionnelles		25 000			

Provision pour risque sur des reversements fournisseurs concernant les années 2013 à 2015 : 84 899 €

Provision pour risque salarié : 25 000 €

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 12 735 484 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	60 812	60 812		
- à plus de 1 an à l'origine	6 023 558	822 441	2 714 413	2 486 704
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	288 413	46 452	235 020	6 941
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 675 038	3 675 038		
Dettes fiscales et sociales	1 681 124	1 466 349		214 775
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	336 032	336 032		
Autres dettes (**)	670 507	670 507		
Produits constatés d'avance				
Total	12 735 484	7 077 631	2 949 433	2 708 420
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 585 128			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	741 325			
(**) Dont envers les associés	345 579			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers	6 020 782		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	6 020 782		

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau, électricité, gaz à payer	29 229
Achats marchandises à payer	197 901
Redevance centrale à payer	3 054
Sous traitance à payer	8 688
Cetergy à payer	1 263
Locations mobilières à payer	8 022
Entretien locaux à payer	3 631
Maintenance à payer	12 794
Frais d études à payer	914
Honoraires à payer	38 584
Publicité à payer	420
Prospectus socara à payer	43 804
Publicité galec à payer	3 836
Cotisations à payer	30 000
Frs immobil. - fact. non parvenues	40 699
Droit d auteur à payer	1 636
Comm.tickets restos à payer	1 638
Intérêts courus sur emprunts	2 776
Intérêts bancaires à payer	13 974
Intérêts courus sur participation	250
Intérêt courus sur comptes courants	3 936
Congés à payer	130 299
Primes à payer	94 000
Participation salaries	214 775
Intéressement à payer	137 527
Formation continue à payer	1 568
Part.construction à payer	30 054
Taxe apprentissage à payer	1 761
Taxe organic à payer	43 101
Taxe additionnelle à payer	94 030
Taxe publicité à payer	8 271
Charges s/congés à payer	37 598
Charges s/salaire à payer	27 124
Forfait social à payer	42 855
Taxe sur véhicule .sté à payer	501
Taxe Vidéo à payer	1 762
Formation à payer	7 200
Taxe handicapes à payer	2 160
Total	1 321 634

Autres informations

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Eau d avance	68		
Edf d avance	428		
Petites fourn.d avance	744		
Fourn.bureau d avance	864		
Fuel groupe électrogène d avance	4 318		
Redevances centrale d avance	118 000		
St nettoyage vêtements d avance	793		
Location matériel d avance	16 355		
Maintenance d avance	4 934		
Assurance d avance	12 559		
Honoraires d avance	4 729		
Publicité longue durée d avance	14 700		
Taxes d avance	579		
Total	179 071		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 3 936 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Transaction salariés	3 000	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	91 571	
Amortissements dérogatoires	23 361	
Provisions pour risques et charges	25 000	
Produits except. sur exercices antérieurs : remboursement vol		912
Produits except. sur exercices antérieurs : régularisation charges sociales		2 213
Pénalités fournisseurs		31 882
Charges except. sur exercices antérieurs : régularisation charges sociales	590	
Charges except. sur exercices antérieurs : régularisation fournisseurs	362	
TOTAL	143 884	35 007

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	1 951 759	494 402	1 457 357
+ Résultat exceptionnel	-108 877	-28 853	-80 024
- Participations des salariés	350 317	108 402	241 915
Résultat comptable	1 492 564	357 147	1 135 417
(*) comporte les crédits d'impôt (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 25 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 23 171 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	258 726
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	258 726
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	351 410
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	351 410
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	23 171
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 25 %.	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2018, la société SAS SAINT LOUP DISTRIBUTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS LOUPDIS.

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

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

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 153 personnes dont 4 apprentis et 8 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens	13	
Employés	133	
Ouvriers		
Total	153	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Sommes non mentionnées car elles feraient état de salaires individualisés.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : LOUPDIS

Forme : SAS

SIREN : 833577794

Au capital de : 10 000 euros

Adresse du siège social :
550 Boulevard de la Turdine
69490 SAINT LOUP

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	6 104 733
Avals et cautions	6 104 733
Engagements en matière de pensions	108 483
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	6 213 216
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 108 483 euros
 Les engagements de retraite sont en partie couverts par un contrat d'assurance.

La convention collective appliquée est celle du commerce de gros à prédominance alimentaire.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Départ à l'initiative du salarié
- Taux d'actualisation : 1,25 %
- Taux de croissance des salaires : 1.5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Table de taux de mortalité : table INSEE TG 05
- Taux de charges sociales : 29 %

L'Autorité des Normes Comptables, dans la mise à jour du 17 novembre 2021 de sa recommandation ANC 2013-02 propose deux méthodes d'évaluation des engagements de retraite et avantages similaires :

- Soit une méthode « rétrospective pro rata temporis » conforme aux dispositions de l'ancienne recommandation CNC 2003-R.01
- Soit une méthode « ANC 2021 » conforme à la norme IAS 19 révisée, selon laquelle la répartition des droits est faite de manière linéaire à partir de la date à laquelle chaque année de service est retenue pour l'acquisition des droits à prestations.

La méthode retenue par la société à compter de l'exercice clos le 31/12/2021 est la méthode « ANC 2021 ».

 Autres informations

Pour information, le montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées de l'exercice précédent était de 122 143 euros en utilisant la méthode « rétrospective pro rata temporis » ; et il aurait été de 92 469 euros en utilisant la méthode « ANC 2021 ».

SAINT LOUP DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée
Au capital de : 1 575 000 Euros
Siège social : 550 Boulevard de la Turdine – Saint-Loup
69490 VINDRY-SUR- TURDINE

R.C.S. : 418 074 449 RCS VILLEFRANCHE-TARARE
SIRET : 418 074 449 000 12

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS (exercice clos le 31 DECEMBRE 2021)

* Distribution de dividendes :	1 135 350,00 Euros
* Réserve ordinaire :	67,21 Euros

	1 135 417,21 Euros

Le dividende global s'élève à 1 135 350 Euros, soit un dividende de 75,69 Euros par action. Il sera éligible, soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU), soit sur option globale pour le barème progressif, à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts à concurrence d'une somme de 151,38 euros, et soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source édictée par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit 1 135 198,62 euros n'étant, en ce qui le concerne, pas éligible auxdits abattements et prélèvement.

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

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABAT-TEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (<i>personnes physiques</i>)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (<i>personnes morales</i>)
31.12.2018	71,00 €	71,00 € (soit un montant global de 142,00 €)	71,00 € (soit un montant global de 1 064 858,00 €)
31.12.2019	71,00 €	71,00 € (soit un montant global de 142,00 €)	71,00 € (soit un montant global de 1 064 858,00 €)
31.12.2020	75,69 €	75,69 € (soit un montant global de 151,38 €)	75,69 € (soit un montant global de 1 135 198,62 €)

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 23 JUIN 2022

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

L'Assemblée Générale approuve l'affectation des résultats proposée par le Président, savoir :

* Distribution de dividendes :	1 135 350,00 Euros
* Réserve ordinaire :	67,21 Euros

	1 135 417,21 Euros

Le dividende global s'élève à 1 135 350 Euros, soit un dividende de 75,69 Euros par action. Il sera éligible, soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU), soit sur option globale pour le barème progressif, à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts à concurrence d'une somme de 151,38 euros, et soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source édictée par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit 1 135 198,62 euros n'étant, en ce qui le concerne, pas éligible auxdits abattements et prélèvement.

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

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABAT-TEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (<i>personnes physiques</i>)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (<i>personnes morales</i>)
31.12.2018	71,00 €	71,00 € (soit un montant global de 142,00 €)	71,00 € (soit un montant global de 1 064 858,00 €)
31.12.2019	71,00 €	71,00 € (soit un montant global de 142,00 €)	71,00 € (soit un montant global de 1 064 858,00 €)
31.12.2020	75,69 €	75,69 € (soit un montant global de 151,38 €)	75,69 € (soit un montant global de 1 135 198,62 €)

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

LA PRESIDENTE





Expertise comptable
Audit, Conseil et Social

SAS SAINT LOUP DISTRIBUTION
SAS au capital de 1 575 000 Euros

Siège social : 550 Boulevard de la Turdine
69490 SAINT LOUP

418 074 449 RCS VILLEFRANCHE-TARARE

EXEMPLAIRE GREFFE

SIÈGE SOCIAL

ORIAL

Le Thelemos
12-15, quai du Commerce
C.P. 50203
69336 Lyon cedex 09
Tél. 04 78 43 45 55

167, rue Charles Germain
59400 Villefranche s/ Saône
Tél. 04 74 68 37 43

ORIAL PARIS

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

ORIAL PROVENCE

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

Membre du réseau



www.orial.fr

SAS SAINT LOUP DISTRIBUTION

Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

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

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'Assemblée Générale,

I- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS SAINT LOUP DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II- Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, de l'ouverture de l'exercice jusqu'à la date d'émission de notre rapport.

III- 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

IV- Vérifications spécifiques

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

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

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.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

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

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Lyon, le 3 juin 2022.

Pour SAS ORIAL
Commissaire aux Comptes

Jean-Paul BOUVARD
Fondé de Pouvoirs



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	81 388	79 574	1 814	12 519
Fonds commercial (1)	872 017	50 000	822 017	822 017
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 501 545		1 501 545	1 501 545
Constructions	5 465 323	2 340 444	3 124 879	3 452 488
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 929 862	1 239 627	1 690 234	585 475
Autres immobilisations corporelles	2 725 375	1 022 709	1 702 667	633 852
Immobilisations corporelles en cours				169 238
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	867 296		867 296	863 036
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 317		1 317	1 317
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	14 444 123	4 732 354	9 711 769	8 041 487
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	7 617		7 617	16 155
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 391 384	33 541	3 357 843	3 239 388
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	70 106	4 508	65 598	56 323
Autres créances	1 932 860		1 932 860	1 825 105
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	400 000		400 000	650 000
Disponibilités	1 457 753		1 457 753	1 619 561
Charges constatées d'avance (3)	179 071		179 071	212 294
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 438 790	38 049	7 400 741	7 618 827
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	21 882 913	4 770 403	17 112 510	15 660 314
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



Bilan passif

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 575 000	1 575 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	713	713
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	157 500	157 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 139 771	1 139 631
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 135 417	1 314 289
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	258 726	235 365
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 267 127	4 422 499
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	109 899	84 899
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	109 899	84 899
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 084 371	4 209 084
Emprunts et dettes financières diverses (3)	633 722	457 497
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 675 038	3 967 212
Dettes fiscales et sociales	1 681 395	2 058 553
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	336 032	871
Autres dettes	324 927	459 699
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	12 735 484	11 152 917
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	17 112 510	15 660 314
(1) Dont à plus d'un an (a)	5 657 853	3 947 669
(1) Dont à moins d'un an (a)	7 077 631	7 205 247
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	60 812	30 671
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de résultat

	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	43 147 263	42 147 552
Production vendue (biens)	898 188	923 207
Production vendue (services)	1 393 861	1 231 587
Chiffre d'affaires net	45 439 313	44 302 347
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	20 903	29 524
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	154 769	347 101
Autres produits	132 697	50 566
Total I	45 747 681	44 729 538
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	35 809 579	34 082 091
Variations de stock	-108 818	91 905
Achats de matières premières et autres approvisionnements	45 592	34 549
Variations de stock	8 538	3 957
Autres achats et charges externes (a)	2 634 315	2 970 500
Impôts, taxes et versements assimilés	433 966	568 107
Salaires et traitements	3 290 983	3 370 040
Charges sociales	948 214	946 516
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	640 453	625 893
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	38 049	47 322
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	40 616	42 949
Total II	43 781 487	42 783 829
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 966 194	1 945 708
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	21 424	6 954
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	2 524	358
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 994	5 483
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	28 942	12 795
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	43 378	40 149
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	43 378	40 149
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-14 435	-27 354
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 951 759	1 918 354



Compte de résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	35 007	344 589
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	35 007	344 589
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	3 952	18 942
Sur opérations en capital	91 571	5 015
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	48 361	23 361
Total charges exceptionnelles (VIII)	143 884	47 318
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-108 877	297 271
Participation des salariés aux résultats (IX)	350 317	400 000
Impôts sur les bénéfices (X)	357 147	501 336
Total des produits (I+III+V+VII)	45 811 631	45 086 922
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	44 676 213	43 772 632
BENEFICE OU PERTE	1 135 417	1 314 289
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	3 936	2 753



Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS SAINT LOUP DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 17 112 510 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 1 135 417 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 06/04/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Constructions : 10 à 20 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 25 ans
- * Matériel et outillage industriels : 4 à 15 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 4 à 20 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 10 ans
- * Mobilier : 5 ans

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

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.



Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

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

Stocks

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

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

Créances

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

Provisions

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

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

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



Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

L'émergence et l'expansion du Coronavirus, depuis 2020, ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la société Saint Loup Distribution réalise l'ensemble de ses opérations.

Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entraîné la limitation de circulation des consommateurs.

La société Saint Loup Distribution, en collaboration avec le mouvement E.Leclerc, a quant à elle, à ce jour fait face aux effets du Coronavirus.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	872 017			872 017
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	81 388			81 388
Immobilisations incorporelles	953 405			953 405
- Terrains	1 501 545			1 501 545
- Constructions sur sol propre	3 035 650			3 035 650
- Constructions sur sol d'autrui	1 154 052			1 154 052
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 275 620			1 275 620
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 603 407	1 273 752	947 297	2 929 862
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 504 300	1 262 990	256 511	2 510 779
- Matériel de transport	8 417			8 417
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	211 986	30 541	36 348	206 179
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	169 238		169 238	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	11 464 216	2 567 283	1 409 394	12 622 105
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	863 036	4 260		867 296
- Prêts et autres immobilisations financières	1 317			1 317
Immobilisations financières	864 353	4 260		868 613
ACTIF IMMOBILISE	13 281 974	2 571 543	1 409 394	14 444 123

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2021
Éléments achetés	109 772
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	762 245
Total	872 017

Dépréciation du fonds commercial : 50 000 euros



Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	68 869	10 705		79 574
Immobilisations incorporelles	68 869	10 705		79 574
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	739 594	182 400		921 993
- Constructions sur sol d'autrui	606 351	51 669		658 020
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	666 890	93 541		760 431
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 017 932	161 518	939 822	1 239 627
- Installations générales, agencements aménagements divers	961 404	112 873	175 897	898 380
- Matériel de transport	8 417			8 417
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	121 030	27 748	32 866	115 912
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	5 121 617	629 748	1 148 585	4 602 780
ACTIF IMMOBILISE	5 190 486	640 453	1 148 585	4 682 354



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 183 353 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	1 317		1 317
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	70 106	70 106	
Autres	1 932 860	1 932 860	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	179 071	179 071	
Total	2 183 353	2 182 036	1 317
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Ristournes centrales à recevoir	71 398
Prest. services à recev.	32 405
Produits à recevoir	817
Intérêts courus à recev.	1 071
Total	105 691



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 575 000,00 euros décomposé en 15 000 titres d'une valeur nominale de 105,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	15 000	105,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	15 000	105,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	235 365	23 361		258 726
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	235 365	23 361		258 726
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		23 361		



Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges Garanties données aux clients Pertes sur marchés à terme Amendes et pénalités Pertes de change Pensions et obligations similaires Pour impôts Renouvellement des immobilisations Gros entretien et grandes révisions Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	84 899	25 000			109 899
Total	84 899	25 000			109 899
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation Financières Exceptionnelles		25 000			

Provision pour risque sur des reversements fournisseurs concernant les années 2013 à 2015 : 84 899 €

Provision pour risque salarié : 25 000 €



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 12 735 484 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	60 812	60 812		
- à plus de 1 an à l'origine	6 023 558	822 441	2 714 413	2 486 704
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	288 413	46 452	235 020	6 941
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 675 038	3 675 038		
Dettes fiscales et sociales	1 681 124	1 466 349		214 775
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	336 032	336 032		
Autres dettes (**)	670 507	670 507		
Produits constatés d'avance				
Total	12 735 484	7 077 631	2 949 433	2 708 420
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 585 128			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	741 325			
(**) Dont envers les associés	345 579			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers	6 020 782		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	6 020 782		

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau, électricité, gaz à payer	29 229
Achats marchandises à payer	197 901
Redevance centrale à payer	3 054
Sous traitance à payer	8 688
Cetergy à payer	1 263
Locations mobilières à payer	8 022
Entretien locaux à payer	3 631
Maintenance à payer	12 794
Frais d études à payer	914
Honoraires à payer	38 584
Publicité à payer	420
Prospectus socara à payer	43 804
Publicité galec à payer	3 836
Cotisations à payer	30 000
Frs immobil. - fact. non parvenues	40 699
Droit d auteur à payer	1 636
Comm.tickets restos à payer	1 638
Intérêts courus sur emprunts	2 776
Intérêts bancaires à payer	13 974
Intérêts courus sur participation	250
Intérêt courus sur comptes courants	3 936
Congés à payer	130 299
Primes à payer	94 000
Participation salaries	214 775
Intéressement à payer	137 527
Formation continue à payer	1 568
Part.construction à payer	30 054
Taxe apprentissage à payer	1 761
Taxe organic à payer	43 101
Taxe additionnelle à payer	94 030
Taxe publicité à payer	8 271
Charges s/congés à payer	37 598
Charges s/salaire à payer	27 124
Forfait social à payer	42 855
Taxe sur véhicule .sté à payer	501
Taxe Vidéo à payer	1 762
Formation à payer	7 200
Taxe handicapes à payer	2 160
Total	1 321 634

Autres informations



Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Eau d avance	68		
Edf d avance	428		
Petites fourn.d avance	744		
Fourn.bureau d avance	864		
Fuel groupe électrogène d avance	4 318		
Redevances centrale d avance	118 000		
St nettoyage vêtements d avance	793		
Location matériel d avance	16 355		
Maintenance d avance	4 934		
Assurance d avance	12 559		
Honoraires d avance	4 729		
Publicité longue durée d avance	14 700		
Taxes d avance	579		
Total	179 071		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 3 936 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Transaction salariés	3 000	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	91 571	
Amortissements dérogatoires	23 361	
Provisions pour risques et charges	25 000	
Produits except. sur exercices antérieurs : remboursement vol		912
Produits except. sur exercices antérieurs : régularisation charges sociales		2 213
Pénalités fournisseurs		31 882
Charges except. sur exercices antérieurs : régularisation charges sociales	590	
Charges except. sur exercices antérieurs : régularisation fournisseurs	362	
TOTAL	143 884	35 007

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	1 951 759	494 402	1 457 357
+ Résultat exceptionnel	-108 877	-28 853	-80 024
- Participations des salariés	350 317	108 402	241 915
Résultat comptable	1 492 564	357 147	1 135 417
(*) comporte les crédits d'impôt (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			



Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 25 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 23 171 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	258 726
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	258 726
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	351 410
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	351 410
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	23 171
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 25 %.	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2018, la société SAS SAINT LOUP DISTRIBUTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS LOUPDIS.

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

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



Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 153 personnes dont 4 apprentis et 8 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens	13	
Employés	133	
Ouvriers		
Total	153	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Sommes non mentionnées car elles feraient état de salaires individualisés.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : LOUPDIS

Forme : SAS

SIREN : 833577794

Au capital de : 10 000 euros

Adresse du siège social :
550 Boulevard de la Turdine
69490 SAINT LOUP



Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	6 104 733
Avals et cautions	6 104 733
Engagements en matière de pensions	108 483
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	6 213 216
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 108 483 euros

Les engagements de retraite sont en partie couverts par un contrat d'assurance.

La convention collective appliquée est celle du commerce de gros à prédominance alimentaire.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Départ à l'initiative du salarié
- Taux d'actualisation : 1,25 %
- Taux de croissance des salaires : 1.5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Table de taux de mortalité : table INSEE TG 05
- Taux de charges sociales : 29 %

L'Autorité des Normes Comptables, dans la mise à jour du 17 novembre 2021 de sa recommandation ANC 2013-02 propose deux méthodes d'évaluation des engagements de retraite et avantages similaires :

- Soit une méthode « rétrospective pro rata temporis » conforme aux dispositions de l'ancienne recommandation CNC 2003-R.01
- Soit une méthode « ANC 2021 » conforme à la norme IAS 19 révisée, selon laquelle la répartition des droits est faite de manière linéaire à partir de la date à laquelle chaque année de service est retenue pour l'acquisition des droits à prestations.

La méthode retenue par la société à compter de l'exercice clos le 31/12/2021 est la méthode « ANC 2021 ».



 Autres informations

Pour information, le montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées de l'exercice précédent était de 122 143 euros en utilisant la méthode « rétrospective pro rata temporis » ; et il aurait été de 92 469 euros en utilisant la méthode « ANC 2021 ».

