

Désignation de l'entreprise : SAS SAINT LOUP DISTRIBUTION

Néant ☐ *

		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	45 043 691	FB		FC	45 043 691
	Production vendue { biens * services *	FD	1 043 277	FE		FF	1 043 277
		FG	1 809 830	FH		FI	1 809 830
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	47 896 799	FK		FL	47 896 799
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	58 731
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	83 420
	Autres produits (1) (11)					FQ	147 286
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	48 186 238
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	38 271 064
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(205 914)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	45 156
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(6 311)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	2 873 448
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	474 607
	Salaires et traitements*					FY	3 620 722
	Charges sociales (10)					FZ	1 006 388
	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	737 279
						GB	
						GC	4 902
	Autres charges (12)					GD	
						GE	45 579
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	46 866 922
						GG	1 319 315
						GH	
						GI	
						GJ	
						GK	3 577
						GL	3 916
						GM	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GN	1
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GO	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GP	7 495
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GQ	
	Différences positives de change					GR	55 819
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GS	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GT	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GU	55 819
	Différences négatives de change						
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
	Total des charges financières (VI)						
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						
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	154 251		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	210		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	25 000		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	179 461		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	26 910		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	70		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	15 574		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	42 554		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	136 907		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ	217 311		
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	250 767		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	48 373 195		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	47 433 374		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN	939 820		
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	6 411	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX	187 689	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	45 298	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2		
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5				
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	2 264	
	(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		

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		☐ *		
				Exercice N clos le,		31/12/2022		
				Brut		Amortissements, provisions		
				1		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	81 388		
		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	2 644 508	2 820 814	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 983 318	AS	1 453 730	1 529 588	
		Autres immobilisations corporelles	AT	2 787 386	AU	1 214 519	1 572 866	
		Immobilisations en cours	AV	8 000	AW		8 000	
		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	867 226	BE		867 226	
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	1 317	BI		1 317	
	TOTAL (II)		BJ	14 567 522	BK	5 444 146	9 123 375	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	13 928	BM		13 928	
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT	3 597 298	BU		3 597 298	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	75 181	BY	4 902	70 279	
		Autres créances (3)	BZ	1 777 549	CA		1 777 549	
	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	1 464 589	CG		1 464 589		
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	186 751	CI		186 751		
	TOTAL (III)	CJ	7 515 297	CK	4 902	7 510 395		
	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	22 082 820	IA	5 449 048	16 633 771		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		(3) Part à plus d'un an		CR		
CP								
Clause de réserve de propriété :*		Immobilités :		Stocks :		Créances :		

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	1 139 837	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	939 820	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK	274 300	
	TOTAL (I)			DL	4 087 171	
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	84 899	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	84 899	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	5 667 652	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	771 266	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	4 254 358	
	Dettes fiscales et sociales			DY	1 375 381	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	37 664	
	Autres dettes			EA	355 377	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	12 461 700		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	16 633 771		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Écart 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	7 766 735
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	406 670	

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

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 DU RESULTAT (exercice clos le 31 DECEMBRE 2022)

* Distribution de dividendes :	939 750,00 Euros
* Autres réserves :	70,94 Euros

	939 820, 94 Euros

Le dividende global s'élèvera à **939 750 Euros**, soit un dividende de **62,65 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 125,30 euros, et soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source édictée par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit 939 624,70 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>)
2019	71,00€	71,00€ (soit un montant global de 142,00€)	71,00€ (soit un montant global de 1 064 858,00€)
2020	87,61€	87,61€ (soit un montant global de 175,22€)	87,61€ (soit un montant global de 1 313 974,78€)
2021	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 29 JUIN 2023

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DU RESULTAT :

L'Assemblée Générale approuve l'affectation du résultat proposée par le Président, savoir :

* Distribution de dividendes :	939 750,00 Euros
* Autres réserves :	70,94 Euros

	939 820, 94 Euros

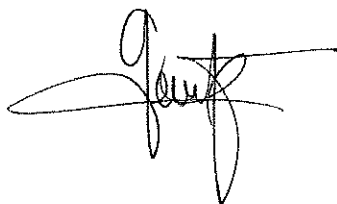
Le dividende global s'élèvera à **939 750 Euros**, soit un dividende de **62,65 Euros** par action. Il sera éligible, soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU), soit sur option globale pour le barème progressif, à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts à concurrence d'une somme de 125,30 euros, et soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source édictée par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit 939 624,70 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>)
2019	71,00€	71,00€ (soit un montant global de 142,00€)	71,00€ (soit un montant global de 1 064 858,00€)
2020	87,61€	87,61€ (soit un montant global de 175,22€)	87,61€ (soit un montant global de 1 313 974,78€)
2021	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

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
69400 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

Rapports du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Ce document contient 28 pages

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 Oriale 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 2022

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 2022, 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

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 7 juin 2023

Pour SAS ORIAL
Commissaire aux Comptes

Signé numériquement par
CONNECTIVE NV - Connective
eSignatures pour le compte de
Jean-Paul BOUVARD
(jpbouvard@orial.fr)
Date : 07/06/2023 16:27:01
Signé avec le mot de passe à usage
unique envoyé par email : 856064

Jean-Paul BOUVARD
Fondé de Pouvoirs

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
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	81 388		1 814
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	2 644 508	2 820 814	3 124 879
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 983 319	1 453 731	1 529 588	1 690 234
Autres immobilisations corporelles	2 787 386	1 214 520	1 572 867	1 702 667
Immobilisations corporelles en cours	8 000		8 000	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	867 227		867 227	867 296
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 317		1 317	1 317
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	14 567 522	5 444 147	9 123 375	9 711 769
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	13 929		13 929	7 617
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 597 298		3 597 298	3 357 843
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	75 181	4 902	70 279	65 598
Autres créances	1 777 549		1 777 549	1 932 860
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	400 000		400 000	400 000
Disponibilités	1 464 589		1 464 589	1 457 753
Charges constatées d'avance (3)	186 751		186 751	179 071
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 515 298	4 902	7 510 396	7 400 741
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	22 082 820	5 449 049	16 633 771	17 112 510
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



Bilan passif

	31/12/2022	31/12/2021
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	1 139 838	1 139 771
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	939 821	1 135 417
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	274 300	258 726
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 087 172	4 267 127
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	84 899	109 899
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	84 899	109 899
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 667 652	6 084 371
Emprunts et dettes financières diverses (3)	771 267	633 722
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 254 358	3 675 038
Dettes fiscales et sociales	1 375 382	1 681 395
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	37 664	336 032
Autres dettes	355 377	324 927
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	12 461 700	12 735 484
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	16 633 771	17 112 510
(1) Dont à plus d'un an (a)	4 694 965	5 657 853
(1) Dont à moins d'un an (a)	7 766 735	7 077 631
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	406 671	60 812
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de résultat

	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	45 043 691	43 147 263
Production vendue (biens)	1 043 278	898 188
Production vendue (services)	1 809 831	1 393 861
Chiffre d'affaires net	47 896 800	45 439 313
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	58 731	20 903
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	83 421	154 769
Autres produits	147 287	132 697
Total I	48 186 238	45 747 681
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	38 271 065	35 809 579
Variations de stock	-205 914	-108 818
Achats de matières premières et autres approvisionnements	45 156	45 592
Variations de stock	-6 312	8 538
Autres achats et charges externes (a)	2 873 449	2 634 315
Impôts, taxes et versements assimilés	474 607	433 966
Salaires et traitements	3 620 723	3 290 983
Charges sociales	1 006 388	948 214
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	737 280	640 453
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	4 902	38 049
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	45 579	40 616
Total II	46 866 923	43 781 487
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 319 316	1 966 194
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
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	3 577	2 524
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 917	4 994
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change	2	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	7 495	28 942
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	55 820	43 378
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	55 820	43 378
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-48 325	-14 435
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 270 991	1 951 759



Compte de résultat (suite)

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	154 252	35 007
Sur opérations en capital	210	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	25 000	
Total produits exceptionnels (VII)	179 462	35 007
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	26 910	3 952
Sur opérations en capital	70	91 571
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	15 574	48 361
Total charges exceptionnelles (VIII)	42 554	143 884
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	136 908	-108 877
Participation des salariés aux résultats (IX)	217 311	350 317
Impôts sur les bénéfices (X)	250 767	357 147
Total des produits (I+III+V+VII)	48 373 196	45 811 631
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	47 433 375	44 676 213
BENEFICE OU PERTE	939 821	1 135 417
(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	6 411	3 936



Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS SAINT LOUP DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 16 633 771 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 939 821 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 24/03/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 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 : 15 à 20 ans
- * Agencements des constructions : 20 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.



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	2 929 862	80 306	26 849	2 983 319
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 510 779	55 401		2 566 181
- Matériel de transport	8 417			8 417
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	206 179	7 365	755	212 789
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		8 000		8 000
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	12 622 105	151 072	27 604	12 745 573
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	867 296		70	867 227
- Prêts et autres immobilisations financières	1 317			1 317
Immobilisations financières	868 613		70	868 544
ACTIF IMMOBILISE	14 444 123	151 072	27 674	14 567 522

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2022
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	79 574	1 814		81 388
Immobilisations incorporelles	79 574	1 814		81 388
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	921 993	181 891		1 103 884
- Constructions sur sol d'autrui	658 020	43 360		701 380
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	760 431	78 813		839 244
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 239 627	238 835	24 732	1 453 731
- Installations générales, agencements aménagements divers	898 380	161 764		1 060 144
- Matériel de transport	8 417			8 417
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	115 912	30 802	755	145 959
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	4 602 780	735 466	25 487	5 312 759
ACTIF IMMOBILISE	4 682 354	737 280	25 487	5 394 147



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 040 798 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	75 181	75 181	
Autres	1 777 549	1 777 549	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	186 751	186 751	
Total	2 040 798	2 039 481	1 317
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Ristournes centrales à recevoir	56 937
Prest. services à recev.	46 093
Avoirs à recevoir	24 960
Produits à recevoir	12 011
Intérêts courus à recev.	1 386
Total	141 387



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	258 726	15 574		274 300
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	258 726	15 574		274 300
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		15 574		



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	109 899		20 200	4 800	84 899
Total	109 899		20 200	4 800	84 899
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 €



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 12 461 700 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	406 671	406 671		
- à plus de 1 an à l'origine	5 260 981	815 285	2 430 873	2 014 823
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	771 538	522 269	242 327	6 941
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 254 358	4 254 358		
Dettes fiscales et sociales	1 375 111	1 375 111		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	37 664	37 664		
Autres dettes (**)	355 377	355 377		
Produits constatés d'avance				
Total	12 461 700	7 766 735	2 673 201	2 021 765
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	57 277			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	819 665			
(**) Dont envers les associés	489 030			

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	5 258 394		
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	5 258 394		



Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau, électricité, gaz à payer	30 901
Achats marchandises à payer	138 174
Redevance centrale à payer	2 502
Cetergy à payer	1 100
Maintenance à payer	1 880
Frais d'études à payer	1 520
Honoraires à payer	40 944
Prospectus socara à payer	36 000
Publicité galec à payer	2 376
Cotisations à payer	31 800
Frs immobil. - fact. non parvenues	9 749
Droit d'auteur à payer	1 660
Comm.tickets restos à payer	1 500
Intérêts courus sur emprunts	2 587
Intérêts bancaires à payer	14 384
Intérêts courus sur participation	437
Intérêt courus sur comptes courants	6 411
Congés à payer	125 116
Primes à payer	94 000
Participation salaries	214 225
Intéressement à payer	4 572
Formation continue à payer	1 568
Part.construction à payer	15 998
Taxe apprentissage à payer	16 183
Taxe organig à payer	48 072
Taxe additionnelle à payer	103 170
Taxe publicité à payer	7 916
Charges s/congés à payer	36 834
Charges s/salaire à payer	27 674
Forfait social à payer	42 845
Taxe cet à payer	980
Taxes publicité à payer	1 440
Total	1 064 517

Autres informations



Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Location véhicules leclerc d avance	3 429		
Eau d avance	68		
Edf d avance	410		
Petites fourn.d avance	2 261		
Fourn.bureau d avance	699		
Fuel groupe électrogène d avance	2 980		
Achats d avance	1 981		
Redevances centrale d avance	122 000		
Sous traitance d avance	229		
Location matériel d avance	20 081		
Maintenance d avance	3 615		
Assurance d avance	13 250		
Documentation/séminaire d avance	1 425		
Honoraires d avance	3 573		
Publicité longue durée d avance	10 509		
Frais de recrutement d avance	243		
Total	186 751		



Notes sur le compte de résultat

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 6 411 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	1 189	
Régularisations diverses	9 360	
Amortissements dérogatoires	15 574	
Pénalités fournisseurs		48 130
Produits des cessions immo financière		210
Reprise de Provisions pour risques et charges		25 000
Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs : litiges	10 317	
Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs : régularisation fournisseurs	6 043	
Produits exceptionnels sur exercices antérieurs : remboursement taxe fiscale		78 788
Produits exceptionnels sur exercices antérieurs : régularisations diverses		27 334
VNC actifs financiers cédés	70	
TOTAL	42 553	179 462

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	1 270 991	270 768	1 000 223
+ Résultat exceptionnel	136 908	34 339	102 569
- Participations des salariés	217 311	54 341	162 970
Résultat comptable	1 190 588	250 767	939 821
(*) 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 22 792 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	274 300
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	274 300
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	365 469
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	365 469
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	22 792
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 : 172 personnes dont 6 apprentis et 16 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	10	
Agents de maîtrise et techniciens	9	
Employés	153	
Ouvriers		
Total	172	

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>	7 545 148
Avals et cautions	7 545 148
Engagements en matière de pensions	85 674
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	7 630 822
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 : 85 674 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 : 3 %
- Taux de croissance des salaires : 2,75 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Table de taux de mortalité : INSEE2016-2018 DEF
- Taux de charges sociales : 29.44 %

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



Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS SAINT LOUP DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 16 633 771 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 939 821 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 24/03/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 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 : 15 à 20 ans
- * Agencements des constructions : 20 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.

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	2 929 862	80 306	26 849	2 983 319
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 510 779	55 401		2 566 181
- Matériel de transport	8 417			8 417
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	206 179	7 365	755	212 789
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		8 000		8 000
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	12 622 105	151 072	27 604	12 745 573
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	867 296		70	867 227
- Prêts et autres immobilisations financières	1 317			1 317
Immobilisations financières	868 613		70	868 544
ACTIF IMMOBILISE	14 444 123	151 072	27 674	14 567 522

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2022
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	79 574	1 814		81 388
Immobilisations incorporelles	79 574	1 814		81 388
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	921 993	181 891		1 103 884
- Constructions sur sol d'autrui	658 020	43 360		701 380
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	760 431	78 813		839 244
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 239 627	238 835	24 732	1 453 731
- Installations générales, agencements aménagements divers	898 380	161 764		1 060 144
- Matériel de transport	8 417			8 417
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	115 912	30 802	755	145 959
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	4 602 780	735 466	25 487	5 312 759
ACTIF IMMOBILISE	4 682 354	737 280	25 487	5 394 147

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 040 798 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	75 181	75 181	
Autres	1 777 549	1 777 549	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	186 751	186 751	
Total	2 040 798	2 039 481	1 317
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Ristournes centrales à recevoir	56 937
Prest. services à recev.	46 093
Avoirs à recevoir	24 960
Produits à recevoir	12 011
Intérêts courus à recev.	1 386
Total	141 387

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	258 726	15 574		274 300
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	258 726	15 574		274 300
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières		15 574		
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	109 899		20 200	4 800	84 899
Total	109 899		20 200	4 800	84 899
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 €

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 12 461 700 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	406 671	406 671		
- à plus de 1 an à l'origine	5 260 981	815 285	2 430 873	2 014 823
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	771 538	522 269	242 327	6 941
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 254 358	4 254 358		
Dettes fiscales et sociales	1 375 111	1 375 111		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	37 664	37 664		
Autres dettes (**)	355 377	355 377		
Produits constatés d'avance				
Total	12 461 700	7 766 735	2 673 201	2 021 765
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	57 277			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	819 665			
(**) Dont envers les associés	489 030			

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	5 258 394		
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	5 258 394		

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau, électricité, gaz à payer	30 901
Achats marchandises à payer	138 174
Redevance centrale à payer	2 502
Cetergy à payer	1 100
Maintenance à payer	1 880
Frais d études à payer	1 520
Honoraires à payer	40 944
Prospectus socara à payer	36 000
Publicité galec à payer	2 376
Cotisations à payer	31 800
Frs immobil. - fact. non parvenues	9 749
Droit d auteur à payer	1 660
Comm.tickets restos à payer	1 500
Intérêts courus sur emprunts	2 587
Intérêts bancaires à payer	14 384
Intérêts courus sur participation	437
Intérêt courus sur comptes courants	6 411
Congés à payer	125 116
Primes à payer	94 000
Participation salaries	214 225
Intéressement à payer	4 572
Formation continue à payer	1 568
Part.construction à payer	15 998
Taxe apprentissage à payer	16 183
Taxe organic à payer	48 072
Taxe additionnelle à payer	103 170
Taxe publicité à payer	7 916
Charges s/congés à payer	36 834
Charges s/salaire à payer	27 674
Forfait social à payer	42 845
Taxe cet à payer	980
Taxes publicité à payer	1 440
Total	1 064 517

Autres informations

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Location véhicules leclerc d avance	3 429		
Eau d avance	68		
Edf d avance	410		
Petites fourn.d avance	2 261		
Fourn.bureau d avance	699		
Fuel groupe électrogène d avance	2 980		
Achats d avance	1 981		
Redevances centrale d avance	122 000		
Sous traitance d avance	229		
Location matériel d avance	20 081		
Maintenance d avance	3 615		
Assurance d avance	13 250		
Documentation/séminaire d avance	1 425		
Honoraires d avance	3 573		
Publicité longue durée d avance	10 509		
Frais de recrutement d avance	243		
Total	186 751		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 6 411 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	1 189	
Régularisations diverses	9 360	
Amortissements dérogatoires	15 574	
Pénalités fournisseurs		48 130
Produits des cessions immo financière		210
Reprise de Provisions pour risques et charges		25 000
Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs : litiges	10 317	
Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs : régularisation fournisseurs	6 043	
Produits exceptionnels sur exercices antérieurs : remboursement taxe fiscale		78 788
Produits exceptionnels sur exercices antérieurs : régularisations diverses		27 334
VNC actifs financiers cédés	70	
TOTAL	42 553	179 462

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant	1 270 991	270 768	1 000 223
+ Résultat exceptionnel	136 908	34 339	102 569
- Participations des salariés	217 311	54 341	162 970
Résultat comptable	1 190 588	250 767	939 821
(*) 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 22 792 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	274 300
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	274 300
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	365 469
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	365 469
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	22 792
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 : 172 personnes dont 6 apprentis et 16 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	10	
Agents de maîtrise et techniciens	9	
Employés	153	
Ouvriers		
Total	172	

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>	7 545 148
Avals et cautions	7 545 148
Engagements en matière de pensions	85 674
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	7 630 822
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 : 85 674 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 : 3 %
- Taux de croissance des salaires : 2.75 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Table de taux de mortalité : INSEE2016-2018 DEF
- Taux de charges sociales : 29.44 %

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

