RCS : LE HAVRE
Code greffe : 7606

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00427
Numéro SIREN : 514 248 426
Nom ou dénomination : FECAMP DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 28/08/2019 sous le numéro de dépôt B2019/002874

333307

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2019/002874**
n° de gestion : **2009B00427**
n° SIREN : **514 248 426 RCS Le Havre**

Le greffier du Tribunal de Commerce du Havre certifie avoir procédé le 28/08/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

FECAMP DISTRIBUTION - Société par actions simplifiée
2010 route du Havre - la Croix Bigot 76400 Saint-leonard -FRANCE-

date de clôture : 31/01/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels

TRIBUNAL DE COMMERCE DU HAVRE (SEINE-MARITIME)

333307

"FECAMP DISTRIBUTION"
S.A.S. au capital de 37.000 Euros

Siège social :

2010 Route du Havre
La Croix Bigot
76400 SAINT LEONARD

R.C.S : LE HAVRE 514.248.426

-=-=-=-=-=-=-=-=-=-=-=-=-=-=-=-=-=-=-=-

EXTRAIT

ASSEMBLEE GENERALE DU 01 JUILLET 2019

(exercice clos le 31 janvier 2019)

PROPOSITION SOUMISE

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 651.577 euros, de la manière suivante :

- à titre de distribution de dividendes	450.000 €
- le solde, en Autres Réserves	201.577 €

Chaque action recevra ainsi un dividende de 12,16 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter du 01 août 2019.

Les dividendes perçus sont assujettis à un prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts. Lors de la déclaration de revenus de l'année d'imposition, le redevable pourra conserver le prélèvement forfaitaire unique (PFU de 12,8 %) ou opter au barème progressif.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, il est rappelé qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices sociaux.

RESOLUTION VOTEE

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 651.577 euros, de la manière suivante :

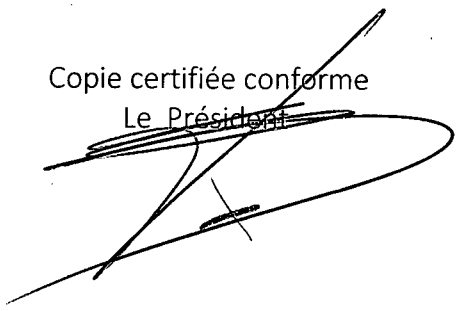
- à titre de distribution de dividendes	450.000 €
- le solde, en Autres Réserves	201.577 €

Chaque action recevra ainsi un dividende de 12,16 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter du 01 août 2019.

Les dividendes perçus sont assujettis à un prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts. Lors de la déclaration de revenus de l'année d'imposition, le redevable pourra conserver le prélèvement forfaitaire unique (PFU de 12,8 %) ou opter au barème progressif.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, il est rappelé qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices sociaux.

Copie certifiée conforme
Le Président



Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2019

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

Adresse de l'entreprise 2010 Route du Havre 76400 SAINT LEONARD — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 5 1 4 2 4 8 4 2 6 0 0 0 2 5 — Néant ☐ *

ACTIF IMMOBILISÉ*

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31 01 2019 Net 3	N-1 31 01 2018 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement *	AB	3 878	AC	3 878		
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	175 712	AG	134 241	41 471	62 746
	Fonds commercial (1)	AH		AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
Immobilisations corporelles	Terrains	AN	52 880	AO	24 777	28 104	32 859
	Constructions	AP	1 534 410	AQ	1 077 044	457 366	531 147
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 345 679	AS	1 888 288	457 390	410 811
	Autres immobilisations corporelles	AT	2 275 109	AU	1 744 449	530 660	535 718
	Immobilisations en cours	AV	95 506	AW		95 506	27 500
	Avances et acomptes	AX		AY			
Immobilisations financières (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU	563 848	CV		563 848	557 880
	Créances rattachées à des participations	BB	716 871	BC		716 871	593 184
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF	1 790	BG		1 790	1 281
	Autres immobilisations financières*	BH	12 050	BI		12 050	11 643
	TOTAL (II)	BJ	7 777 734	BK	4 872 677	2 905 057	2 764 769

ACTIF CIRCULANT

Stocks*	Matières premières, approvisionnements	BL	41 193	BM		41 193	34 265
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT	5 655 384	BU		5 655 384	5 760 774
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	1 680	BW		1 680	595
Créances	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	264 401	BY	84 391	180 010	135 826
	Autres créances (3)	BZ	4 973 478	CA	5 779	4 967 699	4 489 244
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	.....	CE			
	Disponibilités	CF	580 871	CG		580 871	211 154
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	184 869	CI		184 869	143 463
	TOTAL (III)	CJ	11 701 875	CK	90 169	11 611 706	10 775 321
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	19 479 609	1A	4 962 847	14 516 762	13 540 091

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 1 790 | (3) Part à plus d'un an : CR

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

En Euros.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
LE PRÉSIDENT

Cegid Group

NAVISEO

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

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

Désignation de l'entreprise : SAS FECAMP Distribution — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 37 000)	DA	37 000	37 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	3 700	3 700
	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	1 806 247	1 476 292
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	651 577	779 955
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	156 465	143 426
	TOTAL (I)	DL	2 654 988	2 440 373
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	148 526	36 394
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	148 526	36 394
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	5 407 396	4 809 416
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	346 013	136 809
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 027 550	4 210 158
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 659 786	1 676 896
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	230 647	195 372
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	41 857	34 673
	TOTAL (IV)	EC	11 713 248	11 063 324
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	14 516 762	13 540 091

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	9 264 490	8 407 627
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	2 124 970	1 293 304

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

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2019

Désignation de l'entreprise : SAS FECAMP Distribution — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N				Exercice (N-1)
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	65 980 510	FB	FC	65 980 510	64 010 150
	Production vendue biens*	FD	19 260	FE	FF	19 260	31 711
	Production vendue services*	FG	1 077 996	FH	FI	1 077 996	925 496
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	67 077 765	FK	FL	67 077 765	64 967 357
	Production stockée*				FM		
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO	1 995	1 932
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	541 758	437 724
	Autres produits (1) (11)				FQ	12 840	19 221
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	67 634 359	65 426 233
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	52 140 190	50 445 950
	Variation de stock (marchandises)*				FT	105 390	(279 990)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	207 410	193 364
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	(6 928)	(3 611)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	6 557 571	6 191 047
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	831 033	809 804
	Salaires et traitements*.				FY	4 894 686	4 824 305
	Charges sociales (10)				FZ	1 440 564	1 416 506
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*				GA	407 663	461 242
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions				GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	90 169	75 395
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		36 394
	Autres charges (12)				GE	22 691	19 758
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	66 690 438	64 190 163
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	943 921	1 236 071
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH	2 851	4 185
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	2	5
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	749	562
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	27 955	25 691
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
	Total des produits financiers (V)				GP	28 706	26 258
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	49 931	59 933
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
	Total des charges financières (VI)				GU	49 931	59 933
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(21 225)	(33 675)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	925 547	1 206 581

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2019

Désignation de l'entreprise : SAS FECAMP Distribution — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	123 486	3 672
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		52 277
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	36 394	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	159 880	55 949
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	11 906	22 990
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		49 290
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	161 565	31 293
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	173 470	103 573
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(13 590)	(47 624)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	210 265	251 947
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	50 115	127 055
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	67 825 796	65 512 626
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	67 174 219	64 732 671
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	651 577	779 955
RENVOIS (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)	1G		
(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)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	27 955	25 549
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	466 364	396 809
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	1 945	2 335
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9	

(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
Cf état annexe	173 471	159 880

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

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAS FECAMP Distribution
76400 SAINT LEONARD

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales 19
Permanence ou changement de méthodes 19
Informations complémentaires (CICE) 19

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations 21
Etat des amortissements 22
Etat des provisions 23
Etat des échéances des créances et des dettes 24
Composition du capital social 25
Frais d'établissement 26
Autres immobilisations incorporelles 27
Evaluation des immobilisations corporelles 27
Evaluation des amortissements 28
Titres immobilisés 28
Créances immobilisées 28
Evaluation des matières et marchandises 28
Evaluation des créances et des dettes 28
Dépréciation des créances 28
Détail des produits à recevoir 29
Détail des charges à payer 30
Détail des charges constatées d'avance 31
Détail des produits constatés d'avance 32
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan 33

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires 34
Rémunération des dirigeants 35
Ventilation de l'effectif moyen 36
Charges et produits financiers concernant les entr. liées 37
Honoraires des commissaires aux comptes 37

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles 38
Montant des engagements financiers 40
Engagement en matière de pensions et retraites 41
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures 42
Liste des filiales et participations 43

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
LE PRÉSIDENT

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Le CICE 2017 a eu pour objet d'améliorer la compétitivité de l'entreprise et ainsi lui permettre de réaliser des efforts en matière d'investissements, de formation et de recrutement.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	3 878		
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	176 158		480
Terrains	51 162		1 718
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 514 063		20 347
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 162 661		200 841
Installations générales agencements aménagements divers	1 599 528		55 495
Matériel de transport	139 139		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	425 947		67 430
Emballages récupérables et divers			3 060
Immobilisations corporelles en cours	27 500		68 006
Avances et acomptes			
TOTAL	5 919 999		416 898
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 151 065		129 655
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	12 924		916
TOTAL	1 163 989		130 571
TOTAL GENERAL	7 264 024		547 948

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			3 878	3 878
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		926	175 712	175 712
Terrains			52 880	52 880
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.			1 534 410	1 534 410
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		17 823	2 345 679	2 345 679
Installations générales agencements aménagements divers			1 655 023	1 655 023
Matériel de transport		15 490	123 649	123 649
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			493 377	493 377
Emballages récupérables et divers			3 060	3 060
Immobilisations corporelles en cours		-0	95 506	95 506
Avances et acomptes				
TOTAL		33 313	6 303 584	6 303 584
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations			1 280 719	1 280 719
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières			13 840	13 840
TOTAL			1 294 560	1 294 560
TOTAL GENERAL		34 239	7 777 734	7 777 734

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	3 878			3 878
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	113 411	21 755	926	134 241
Terrains	18 304	6 473		24 777
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	982 916	94 128		1 077 044
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 751 849	154 263	17 824	1 888 288
Installations générales agencements aménagements divers	1 160 663	83 056		1 243 719
Matériel de transport	124 446	5 451	15 490	114 407
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	343 786	42 382		386 169
Emballages récupérables et divers		154		154
TOTAL	4 381 965	385 907	33 314	4 734 558
TOTAL GENERAL	4 499 255	407 662	34 239	4 872 677

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	21 755				
Terrains	6 473				
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	94 128				
Instal.techniques matériel outillage indus.	154 263				
Instal.générales agenc.aménag.divers	83 056				
Matériel de transport	5 451				
Matériel de bureau informatique mobilier	42 382				
Emballages récupérables et divers	154				
TOTAL	385 907				
TOTAL GENERAL	407 662				

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	143 426	13 039			156 465
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	143 426	13 039			156 465

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	36 394	148 526	36 394		148 526
TOTAL	36 394	148 526	36 394		148 526

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	72 416	84 391	72 416		84 391
Autres provisions pour dépréciation	2 979	5 779	2 979		5 779
TOTAL	75 395	90 170	75 395		90 169
TOTAL GENERAL	255 215	251 735	111 789		395 160
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		90 169	75 395		
financières					
exceptionnelles		161 565	36 394		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	716 871	0	716 871
Prêts	1 790	1 790	
Autres immobilisations financières	12 050	0	12 050
Clients douteux ou litigieux	101 135	101 135	
Autres créances clients	163 266	163 266	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 000	4 000	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	509 777	509 777	
Taxe sur la valeur ajoutée	103 890	103 890	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	2 930 881	2 930 881	
Débiteurs divers	1 424 928	1 424 928	
Charges constatées d'avance	184 869	184 869	
TOTAL	6 153 459	5 424 538	728 921
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	6 810		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	6 301		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	2 124 970	2 124 970		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	3 282 426	833 668	2 376 506	72 252
Emprunts et dettes financières divers	60 786	60 786		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 027 550	4 027 550		
Personnel et comptes rattachés	636 592	636 592		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	347 814	347 814		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	92 128	92 128		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	583 241	583 241		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	285 239	285 239		
Autres dettes	230 647	230 647		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	41 857	41 857		
TOTAL	11 713 248	9 264 490	2 376 506	72 252
Emprunts souscrits en cours d'exercice	650 109			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	883 795			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	285 227			

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	1.0000	37 000			37 000

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art R 123-186, al.4)

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de constitution	3 878	100.00
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
Total général	3 878	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Licences	110 878	100.00
Licences	1 490	50.00
Licences	63 344	33.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions		
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 15 ans
Installations techniques	Linéaire	3 à 20 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat connu.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks. Le coût centrale a été pris en compte pour l'évaluation des stocks suite au contrôle fiscal.

La valeur brute du stock s'élève à 41.193 € pour les emballages et 5.655.384 € pour les marchandises.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Détail des produits à recevoir

	Montant
SUR IMMOBILISATIONS FINANCIERES :	
- Intérêts courus sur créances rattachées	60
SUR CLIENTS ET COMPTES RATTACHES :	
- Clients, factures à établir	10 298
- Provision coop. commerciales à recevoir	27 689
SUR AUTRES CREANCES :	
- Fournisseurs, ristournes à recevoir	113 299
- Fournisseurs, avoirs à recevoir	67 322
- Intérêts sur comptes courants	27 955
- Divers, produits à recevoir	244 232
SUR DISPONIBILITES :	
Total	490 855

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Détail des charges à payer

	Montant
SUR EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT :	
- Intérêts courus sur emprunts	868
SUR EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES :	
- Intérêts courus sur participation	931
- Intérêts courus sur comptes courants	2 153
SUR DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES :	
- Fournisseurs, factures non parvenues	388 054
SUR DETTES FISCALES ET SOCIALES :	
- Provision pour congés payés	398 205
- Provision pour participation	118 162
- Provision pour primes annuelles	27 142
- Provision pour intéressement	92 103
- Provision pour charges sociales sur congés payés	124 439
- Provision pour charges sociales sur primes annuelles	8 482
- Provision pour CVAE	152 831
- Provision pour TVS	1 177
- Provision pour taxe sur la pub	3 757
- Provision pour taxe couna	9 222
- Provision pour TLPE	1 019
- Provision pour C3S	82 530
- Provision pour Tascom	208 363
- Provision pour CFE	5 873
- Provision pour formation	53 540
- Provision pour taxe d'apprentissage	31 507
- Provision pour effort construction	23 136
SUR AUTRES DETTES :	
Total	1 733 494

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Eau	37		
Electricité	4 228		
Location	3 479		
Charges locatives	55 761		
Maintenance	36 868		
Assurances	181		
Documentation	2 125		
Honoraires	4 347		
Publicité	47 308		
Transport	6		
Voyages et déplacements	19		
Affranchissements	1 409		
Téléphonie	1 285		
Services bancaires	679		
Cotisations	2 601		
Télésurveillance	334		
Dératisation	967		
Sous traitance informatique	13		
Médecine du travail	22 502		
Marchandises	720		
Total	184 869		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Loyers	18 269		
Charges refacturées	23 588		
Total	41 857		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	193 165		
Autres créances	2 930 882		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	65 980 510
Production vendues de biens et services	1 097 255
Total	67 077 765

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

La ventilation par catégorie n'est pas communiquée car elle conduirait à donner une information sur les rémunérations individuelles.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	13
Agents de maîtrise et techniciens	29
Employés	135
Ouvriers	23
Total	200

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	49 931	28 706
Dont entreprises liées		27 955

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 14.810 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 14.810
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 976 543
Total	2 976 543

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 139 000
Montant restant dû en capital : 111 299
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/08/2024
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 750 000
Montant restant dû en capital : 237 273
Date de fin d'échéance de la garantie : 25/10/2022
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : OSEO
Montant initial de cette garantie : 750 000
Montant restant dû en capital : 298 405
Date de fin d'échéance de la garantie : 17/06/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 312 000
Montant restant dû en capital : 137 109
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/01/2024
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
: Déblocage à hauteur de 137109€

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 1 500 000
Montant restant dû en capital : 701 808
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/06/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
: Nantissement actions

Emprunt du : OSEO
Montant initial de cette garantie : 1 500 000
Montant restant dû en capital : 706 745
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/06/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement fonds de commerce et actions
: Hypothèques sur l'immeuble

Emprunt du : EDEL
Montant initial de cette garantie : 190 000
Montant restant dû en capital : 104 961

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Date de fin d'échéance de la garantie : 10/10/2021
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
: Debloqué à hauteur de 174.357€

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 265 000
Montant restant dû en capital : 171 509
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/08/2021
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 275 000
Montant restant dû en capital : 52 296
Date de fin d'échéance de la garantie : 15/01/2020
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 250 000
Montant restant dû en capital : 119 311
Date de fin d'échéance de la garantie : 25/08/2020
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : EDEL
Montant initial de cette garantie : 240 000
Montant restant dû en capital : 163 393
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/10/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 188 000
Montant restant dû en capital : 172 434
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/09/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Avals et cautions		117 791
Autres engagements donnés :		63 415
Intérêts sur emprunts	63 415	
Total (1)		181 206

cf feuille annexe

Engagements reçus

Avals cautions accordés	3 135 212
Cautionnement bancaire pour M Durand	6 774
Total	3 141 986

cf feuille annexe

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité	5 507	50 074	266 815

Hypotheses retenues pour le calcul des engagements
- taux d'actualisation : 0.02
- taux de revalorisation : 0.01
- probabilite de presence :
  25 ans et moins : coeff 0.10
  entre 25 et 35 ans : coeff 0.30
  entre 35 et 45 ans : coeff 0.53
  entre 45 et 55 ans : coeff 0.77
  plus de 55 ans : coeff 1

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- participation des salariés	118 162
Autres :	
- C3S	5 769
- Tascom	29 194
- Effort construction	23 136
Total des allègements	176 261

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés										
- Filiales détenues à + de 50%										
- SAS IMMO FECAMP	37 000	243 065	99.19	196 165				1 292 467	238 221	
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- françaises										
- étrangères										
- Participations non reprises en A										
- françaises										
- étrangères										

FINANCIERE SNA
Inscrite sur la liste nationale des
Commissaires aux Comptes,
Rattachée à la CRCC de Rouen
135 Allée Paul Langevin
76230 Bois-Guillaume

NEWTON AUDIT
Inscrite sur la liste nationale des
Commissaires aux Comptes
Rattachée à la CRCC de Rouen
22 rue Raymond Aron
76130 Mont-Saint-Aignan

FECAMP DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 37 000 €

Siège Social

2010 Route du Havre

La Croix Bigot

76 400 SAINT LEONARD

RAPPORT DES CO-COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2019

FECAMP DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 37 000 €

Siège Social :
2010 Route du Havre
La Croix Bigot
76 400 SAINT LEONARD

RAPPORT DES CO-COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2019

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FECAMP DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er février 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes et particulièrement sur les méthodes de valorisation des stocks.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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 aux associés à l'exception du point ci-dessous

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

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.

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 Bois-Guillaume et Mont-Saint-Aignan

Le 14/06/2019

Pour la société FINANCIERE SNA
Commissaire aux Comptes

Francis ROBIN
Commissaire aux Comptes

Pour la société NEWTON AUDIT
Commissaire aux Comptes

David QUENNEHEN
Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/01/2019 12			Exercice N-1 31/01/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement	3 878.37	3 878.37				
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	175 711.52	134 240.67	41 470.85	62 746.33	-21 275.48	-33.91
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	52 880.29	24 776.52	28 103.77	32 858.53	-4 754.76	-14.47
	Constructions	1 534 409.75	1 077 043.93	457 365.82	531 146.80	-73 780.98	-13.89
	Installations techniques, matériel et outillage	2 345 678.59	1 888 288.33	457 390.26	410 811.22	46 579.04	11.34
	Autres immobilisations corporelles	2 275 109.41	1 744 449.38	530 660.03	535 717.86	-5 057.83	-0.94
	Immobilisations en cours	95 506.27		95 506.27	27 500.00	68 006.27	247.30
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	563 848.07		563 848.07	557 880.07	5 968.00	1.07
	Créances rattachées à des participations	716 871.10		716 871.10	593 184.45	123 686.65	20.85
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	1 790.22		1 790.22	1 280.90	509.32	39.76
	Autres immobilisations financières	12 050.12		12 050.12	11 643.27	406.85	3.49
	Total II	7 777 733.71	4 872 577.20	2 905 056.51	2 764 769.43	140 287.08	5.07
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	41 193.35		41 193.35	34 265.40	6 927.95	20.22
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	5 655 383.59		5 655 383.59	5 760 773.77	-105 390.18	-1.83
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 680.00		1 680.00	595.00	1 085.00	182.35
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	264 400.61	84 390.83	180 009.78	135 826.41	44 183.37	32.53
	Autres créances	4 973 477.52	5 778.62	4 967 698.90	4 489 244.36	478 454.54	10.66
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	580 870.82		580 870.82	211 153.85	369 716.97	175.09
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	184 869.35		184 869.35	143 462.70	41 406.65	28.86
	Total III	11 701 875.24	90 169.45	11 611 705.79	10 775 321.49	836 384.30	7.76
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	19 479 608.95	4 962 846.65	14 516 762.30	13 540 090.92	976 671.38	7.21

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 1 790.44
(3) Dont à plus d'un an

CERTIFIÉ CONFORME
NAVISEO
A L'ORIGINAL

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/01/2019 12	Exercice N-1 31/01/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 37 000)	37 000.00	37 000.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	3 700.00	3 700.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 806 246.62	1 476 291.94	329 954.68	22.35
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	651 576.61	779 954.68	-128 378.07	-16.46
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	156 464.73	143 426.00	13 038.73	9.09
	Total I	2 654 987.99	2 440 372.62	214 615.37	8.79
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	148 526.00	36 394.00	112 132.00	308.11
	Provisions pour charges				
	Total III	148 526.00	36 394.00	112 132.00	308.11
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles.				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	3 282 425.52	3 516 111.94	-233 686.42	-6.65
	Concours bancaires courants	2 124 970.44	1 293 303.94	831 666.50	64.31
	Emprunts et dettes financières diverses	346 012.68	136 809.37	209 203.31	152.92
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 027 550.04	4 210 157.69	-182 607.65	-4.34
	Dettes fiscales et sociales	1 659 786.18	1 676 896.00	-17 109.82	-1.02
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	230 646.67	195 371.94	35 274.73	18.06
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	41 856.78	34 673.42	7 183.36	20.72
	Total IV	11 713 248.31	11 063 324.30	649 924.01	5.87
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	14 516 762.30	13 540 090.92	976 671.38	7.21

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 9 264 498.85 8 407 627.42

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

NAISSEC

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2019 12			Exercice N-1 31/01/2018 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	65 980 509.50		65 980 509.50	64 010 149.61	1 970 359.89	3.08
Production vendue de biens	19 259.82		19 259.82	31 711.43	-12 451.61	-39.27
Production vendue de services	1 077 996.15		1 077 996.15	925 495.89	152 500.26	16.48
Chiffre d'affaires NET	67 077 765.47		67 077 765.47	64 967 356.93	2 110 408.54	3.25
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 995.00	1 932.10	62.90	3.26
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			541 758.29	437 723.85	104 034.44	23.77
Autres produits			12 840.39	19 220.58	-6 380.19	-33.19
Total des Produits d'exploitation (I)			67 634 359.15	65 426 233.46	2 208 125.69	3.37
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			52 140 189.79	50 445 950.10	1 694 239.69	3.36
Variation de stock (marchandises)			105 390.18	-279 990.38	385 380.56	137.64
Achats de matières premières et autres approvisionnements			207 409.71	193 363.53	14 046.18	7.26
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-6 927.95	-3 611.24	-3 316.71	-91.84
Autres achats et charges externes *			6 557 571.10	6 191 046.53	366 524.57	5.92
Impôts, taxes et versements assimilés			831 032.80	809 803.57	21 229.23	2.62
Salaires et traitements			4 894 686.05	4 824 305.39	70 380.66	1.46
Charges sociales			1 440 563.52	1 416 506.12	24 057.40	1.70
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			407 662.64	461 242.38	-53 579.74	-11.62
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			90 169.45	75 394.62	14 774.83	19.60
Dotations aux provisions				36 394.00	-36 394.00	-100.00
Autres charges			22 691.00	19 758.15	2 932.85	14.84
Total des Charges d'exploitation (II)			66 690 438.29	64 190 162.77	2 500 275.52	3.90
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			943 920.86	1 236 070.69	-292 149.83	-23.64
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			2 850.68	4 185.06	-1 334.38	-31.88
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

CERTIFIÉ CONFORME
NAVISEO
A L'ORIG

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2019 12	Exercice N-1 31/01/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	2.41	5.42	-3.01	-55.54
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	748.79	562.08	186.71	33.22
Autres intérêts et produits assimilés (3)	27 954.77	25 690.74	2 264.03	8.81
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	28 705.97	26 258.24	2 447.73	9.32
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	49 930.60	59 933.27	-10 002.67	-16.69
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	49 930.60	59 933.27	-10 002.67	-16.69
2. Résultat financier (V-VI)	-21 224.63	-33 675.03	12 450.40	36.97
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	925 546.91	1 206 590.72	-281 033.81	-23.29
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	123 486.06	3 672.42	119 813.64	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital		52 276.83	-52 276.83	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	36 394.00		36 394.00	
Total VII	159 880.06	55 949.25	103 930.81	185.76
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11 905.60	22 990.19	-11 084.59	-48.21
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		49 290.10	-49 290.10	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	161 564.73	31 293.00	130 271.73	416.30
Total VIII	173 470.33	103 573.29	69 897.04	67.49
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-13 590.27	-47 624.04	34 033.77	71.46
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	210 265.00	251 947.00	-41 682.00	-16.54
Impôts sur les bénéfices (X)	50 115.00	127 055.00	-76 940.00	-60.56
Total des produits (I+III+V+VII)	67 825 795.86	65 512 626.01	2 313 169.85	3.53
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	67 174 219.22	64 732 671.33	2 441 547.89	3.77
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	651 576.64	779 954.68	-128 378.04	-16.46

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

27 955.00

CERTIFIÉ CONFORME
NAVISEO A L'ORIGINAL

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales 19
Permanence ou changement de méthodes 19
Informations complémentaires (CICE) 19

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations 21
Etat des amortissements 22
Etat des provisions 23
Etat des échéances des créances et des dettes 24
Composition du capital social 25
Frais d'établissement 26
Autres immobilisations incorporelles 27
Evaluation des immobilisations corporelles 27
Evaluation des amortissements 28
Titres immobilisés 28
Créances immobilisées 28
Evaluation des matières et marchandises 28
Evaluation des créances et des dettes 28
Dépréciation des créances 28
Détail des produits à recevoir 29
Détail des charges à payer 30
Détail des charges constatées d'avance 31
Détail des produits constatés d'avance 32
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan 33

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires 34
Rémunération des dirigeants 35
Ventilation de l'effectif moyen 36
Charges et produits financiers concernant les entr. liées 37
Honoraires des commissaires aux comptes 37

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles 38
Montant des engagements financiers 40
Engagement en matière de pensions et retraites 41
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures 42
Liste des filiales et participations 43

NA = Non Applicable NS = Non significative

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Le CICE 2017 a eu pour objet d'améliorer la compétitivité de l'entreprise et ainsi lui permettre de réaliser des efforts en matière d'investissements, de formation et de recrutement.

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	3 878		
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	176 158		480
Terrains	51 162		1 718
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 514 063		20 347
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 162 661		200 841
Installations générales agencements aménagements divers	1 599 528		55 495
Matériel de transport	139 139		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	425 947		67 430
Emballages récupérables et divers			3 060
Immobilisations corporelles en cours	27 500		68 006
Avances et acomptes			
TOTAL	5 919 999		416 898
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 151 065		129 655
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	12 924		916
TOTAL	1 163 989	-	130 571
TOTAL GENERAL	7 264 024		547 948

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			3 878	3 878
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		926	175 712	175 712
Terrains			52 880	52 880
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.			1 534 410	1 534 410
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		17 823	2 345 679	2 345 679
Installations générales agencements aménagements divers			1 655 023	1 655 023
Matériel de transport		15 490	123 649	123 649
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			493 377	493 377
Emballages récupérables et divers			3 060	3 060
Immobilisations corporelles en cours		-0	95 506	95 506
Avances et acomptes				
TOTAL		33 313	6 303 584	6 303 584
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations			1 280 719	1 280 719
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières			13 840	13 840
TOTAL			1 294 560	1 294 560
TOTAL GENERAL		34 239	7 777 734	7 777 734

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	3 878			3 878
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	113 411	21 755	926	134 241
Terrains	18 304	6 473		24 777
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	982 916	94 128		1 077 044
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 751 849	154 263	17 824	1 888 288
Installations générales agencements aménagements divers	1 160 663	83 056		1 243 719
Matériel de transport	124 446	5 451	15 490	114 407
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	343 786	42 382		386 169
Emballages récupérables et divers		154		154
TOTAL	4 381 965	385 907	33 314	4 734 558
TOTAL GENERAL	4 499 255	407 662	34 239	4 872 677

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	21 755				
Terrains	6 473				
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	94 128				
Instal.techniques matériel outillage indus.	154 263				
Instal.générales agenc.aménag.divers	83 056				
Matériel de transport	5 451				
Matériel de bureau informatique mobilier	42 382				
Emballages récupérables et divers	154				
TOTAL	385 907				
TOTAL GENERAL	407 662				

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	143 426	13 039			156 465
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	143 426	13 039			156 465

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	36 394	148 526	36 394		148 526
TOTAL	36 394	148 526	36 394		148 526

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	72 416	84 391	72 416		84 391
Autres provisions pour dépréciation	2 979	5 779	2 979		5 779
TOTAL	75 395	90 170	75 395		90 169
TOTAL GENERAL	255 215	251 735	111 789		395 160
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		90 169	75 395		
financières					
exceptionnelles		161 565	36 394		

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	716 871	0	716 871
Prêts	1 790	1 790	
Autres immobilisations financières	12 050	0	12 050
Clients douteux ou litigieux	101 135	101 135	
Autres créances clients	163 266	163 266	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 000	4 000	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	509 777	509 777	
Taxe sur la valeur ajoutée	103 890	103 890	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	2 930 881	2 930 881	
Débiteurs divers	1 424 928	1 424 928	
Charges constatées d'avance	184 869	184 869	
TOTAL	6 153 459	5 424 538	728 921
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	6 810		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	6 301		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	2 124 970	2 124 970		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	3 282 426	833 668	2 376 506	72 252
Emprunts et dettes financières divers	60 786	60 786		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 027 550	4 027 550		
Personnel et comptes rattachés	636 592	636 592		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	347 814	347 814		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	92 128	92 128		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	583 241	583 241		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	285 239	285 239		
Autres dettes	230 647	230 647		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	41 857	41 857		
TOTAL	11 713 248	9 264 490	2 376 506	72 252
Emprunts souscrits en cours d'exercice	650 109			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	883 795			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	285 227			

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	1.0000	37 000			37 000

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de constitution Frais de premier établissement Frais d'augmentation de capital	3 878	100.00
Total général	3 878	

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Licences	110 878	100.00
Licences	1 490	50.00
Licences	63 344	33.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions		
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 15 ans
Installations techniques	Linéaire	3 à 20 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat connu.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks. Le coût centrale a été pris en compte pour l'évaluation des stocks suite au contrôle fiscal.

La valeur brute du stock s'élève à 41.193 € pour les emballages et 5.655.384 € pour les marchandises.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Détail des produits à recevoir

	Montant
SUR IMMOBILISATIONS FINANCIERES :	
- Intérêts courus sur créances rattachées	60
SUR CLIENTS ET COMPTES RATTACHES :	
- Clients, factures à établir	10 298
- Provision coop. commerciales à recevoir	27 689
SUR AUTRES CREANCES :	
- Fournisseurs, ristournes à recevoir	113 299
- Fournisseurs, avoirs à recevoir	67 322
- Intérêts sur comptes courants	27 955
- Divers, produits à recevoir	244 232
SUR DISPONIBILITES :	
Total	490 855

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Détail des charges à payer

	Montant
SUR EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT :	
- Intérêts courus sur emprunts	868
SUR EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES :	
- Intérêts courus sur participation	931
- Intérêts courus sur comptes courants	2 153
SUR DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES :	
- Fournisseurs, factures non parvenues	388 054
SUR DETTES FISCALES ET SOCIALES :	
- Provision pour congés payés	398 205
- Provision pour participation	118 162
- Provision pour primes annuelles	27 142
- Provision pour intéressement	92 103
- Provision pour charges sociales sur congés payés	124 439
- Provision pour charges sociales sur primes annuelles	8 482
- Provision pour CVAE	152 831
- Provision pour TVS	1 177
- Provision pour taxe sur la pub	3 757
- Provision pour taxe couna	9 222
- Provision pour TLPE	1 019
- Provision pour C3S	82 530
- Provision pour Tascom	208 363
- Provision pour CFE	5 873
- Provision pour formation	53 540
- Provision pour taxe d'apprentissage	31 507
- Provision pour effort construction	23 136
SUR AUTRES DETTES :	
Total	1 733 494

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Eau	37		
Electricité	4 228		
Location	3 479		
Charges locatives	55 761		
Maintenance	36 868		
Assurances	181		
Documentation	2 125		
Honoraires	4 347		
Publicité	47 308		
Transport	6		
Voyages et déplacements	19		
Affranchissements	1 409		
Téléphonie	1 285		
Services bancaires	679		
Cotisations	2 601		
Télésurveillance	334		
Dératisation	967		
Sous traitance informatique	13		
Médecine du travail	22 502		
Marchandises	720		
Total	184 869		

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Loyers	18 269		
Charges refacturées	23 588		
Total	41 857		

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	193 165		
Autres créances	2 930 882		

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	65 980 510
Production vendues de biens et services	1 097 255
Total	67 077 765

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

La ventilation par catégorie n'est pas communiquée car elle conduirait à donner une information sur les rémunérations individuelles.

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	13
Agents de maîtrise et techniciens	29
Employés	135
Ouvriers	23
Total	200

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	49 931	28 706
Dont entreprises liées		27 955

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 14.810 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 14.810
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 976 543
Total	2 976 543

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 139 000
Montant restant dû en capital : 111 299
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/08/2024
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 750 000
Montant restant dû en capital : 237 273
Date de fin d'échéance de la garantie : 25/10/2022
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : OSEO
Montant initial de cette garantie : 750 000
Montant restant dû en capital : 298 405
Date de fin d'échéance de la garantie : 17/06/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 312 000
Montant restant dû en capital : 137 109
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/01/2024
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
: Déblocage à hauteur de 137109€

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 1 500 000
Montant restant dû en capital : 701 808
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/06/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
: Nantissement actions

Emprunt du : OSEO
Montant initial de cette garantie : 1 500 000
Montant restant dû en capital : 706 745
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/06/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement fonds de commerce et actions
: Hypothèques sur l'immeuble

Emprunt du : EDEL
Montant initial de cette garantie : 190 000
Montant restant dû en capital : 104 961

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Date de fin d'échéance de la garantie : 10/10/2021
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
: Debloqué à hauteur de 174.357€

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 265 000
Montant restant dû en capital : 171 509
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/08/2021
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 275 000
Montant restant dû en capital : 52 296
Date de fin d'échéance de la garantie : 15/01/2020
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 250 000
Montant restant dû en capital : 119 311
Date de fin d'échéance de la garantie : 25/08/2020
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : EDEL
Montant initial de cette garantie : 240 000
Montant restant dû en capital : 163 393
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/10/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 188 000
Montant restant dû en capital : 172 434
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/09/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : EDEL
Montant initial de cette garantie : 1 440 000
Montant restant dû en capital : 1 440 000
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/08/2019
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
: (Découvert autorisé, renouvellement annuel)

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Avals et cautions		117 791
Autres engagements donnés :		63 415
Intérêts sur emprunts	63 415	
Total (1)		181 206

cf feuille annexe

Engagements reçus

Avals cautions accordés	3 135 212
Cautionnement bancaire pour M Durand	6 774
Total	3 141 986

cf feuille annexe

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité	5 507	50 074	266 815

Hypotheses retenues pour le calcul des engagements
- taux d'actualisation : 0.02
- taux de revalorisation : 0.01
- probabilite de presence :
  25 ans et moins : coeff 0.10
  entre 25 et 35 ans : coeff 0.30
  entre 35 et 45 ans : coeff 0.53
  entre 45 et 55 ans : coeff 0.77
  plus de 55 ans : coeff 1

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- participation des salariés	118 162
Autres :	
- C3S	5 769
- Tascom	29 194
- Effort construction	23 136
Total des allègements	176 261

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés										
- Filiales détenues à + de 50%										
- SAS IMMO FECAMP	37 000	243 065	99.19	196 165				1 292 467	238 221	
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- françaises										
- étrangères										
- Participations non reprises en A										
- françaises										
- étrangères										

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

TABLEAU DES EMPRUNTS

ORGANISME	OBJET DU FINANCEMENT	CAPITAL INITIAL	DATE DEB.	DATE FIN	TX	C/I	ECHEANCES 19/20	20/21	21/22	22/23	23/24	A + DE 5 ANS
CA	Refinancement	139 000	09/17	08/24	Taux Fixe	C	19 684	19 792	19 902	20 011	20 122	11 788
164 016	Investissement				0,55%	I	563	454	345	235	125	22
CA	Refinancement	265 000	09/17	08/21	Taux Fixe	C	66 233	66 432	38 844			
164 017	Investissement				0,30%	I	423	225	39			
CA	Investissement	250 000	01/16	12/20	Taux Fixe	C	50 555	51 422	17 334			
164 018					1,70%	I	1 636	769	62			
CA	Matériel	750 000	01/10	10/22	Euribor 1m	C	64 379	64 627	64 877	43 390		
164 020					+ 0,75	I	800	552	302	63		
CA	Rachat	1 500 000	07/13	06/23	Euribor	C	152 615	154 505	156 420	158 357	79 911	
164 023	Finodev Fécamp				3 mois +1,55	I	7 949	6 059	4 145	2 207	369	
CA	Aménagements	275 000	01/15	01/20	Taux Fixe	C	52 296					
164 024	divers				1,81%	I	475					
OSEO	Installation	750 000	01/11	06/23	Euribor	C	65 974	66 167	66 360	66 554	33 350	
164 025					3 mois+0,50	I	799	606	413	219	37	
OSEO	Rachat	1 500 000	07/13	06/23	Euribor	C	163 091	165 044	167 020	169 020	42 570	
164 027	Finodev Fécamp				3 mois +1,50	I	7 697	5 744	3 768	1 768	127	
EDEL	Matériel	190 000	10/16	10/21	Taux Fixe	C	39 016	39 428	26 517			
164 028	débloqué à hauteur de 174 357€				1,05%	I	915	503	105			
EDEL	Travaux	240 000	10/16	10/23	Taux Fixe	C	34 247	34 660	35 078	35 502	23 906	
164 029					1,20%	I	1 773	1 360	941	518	108	
CA	Travaux	312 000	01/19	01/24	Taux Fixe	C	27 150	27 249	27 421	27 594	27 695	
164 014	débloqué à hauteur de 137.109€				0,63%	I	713	614	442	269	94	
CA	Travaux	188 000	09/18	09/23	Taux Fixe	C	37 433	37 539	37 644	37 749	22 069	
164 015					0,28%	I	435	330	225	119	21	
BNP	Point relais	75 000	10/18	10/21	Taux Fixe	C	24 972	25 014	16 700			
164 032					0,17%	I	94	51	11			
BNP	Extension Drive	250 000	10/18	09/25	Taux Fixe	C	35 154	35 362	35 572	35 782	35 994	60 464
164 033					0,59%	I	1 311	1 103	894	684	472	313
						C						
						I						
						C						
						I						
TOTAUX ANNUELS						C	832 799	787 241	709 689	593 959	285 617	72 252
						I	25 583	18 370	11 692	6 082	1 353	335
TOTAUX GENERAUX						C	832 799	2 376 506				72 252
						I	25 583	37 497				335

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

TABLEAU DES ENGAGEMENTS FINANCIERS DETAILLES
(Engagements donnés avals et cautions)

SOCIETE CONCERNEE	ORGANISME GARANTI	MONTANT EMPRUNT	HAUTEUR DE LA CAUTION	CAPITAL RESTANT DU	CAUTION NETTE
SAS Bapdis	Oseo	1 500 000	62 500	706 745	29 448
Touques distribution	Oseo	1 500 000	62 500	706 745	29 448
Gonfrevildis	Oseo	1 500 000	62 500	706 745	29 448
Vaudry distribution	Oseo	1 500 000	62 500	706 745	29 448
			250 000		117 791

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

TABLEAU DES ENGAGEMENTS FINANCIERS DETAILLES
(Avals et cautions accordés)

SOCIETE CONCERNEE	ORGANISME GARANTI	MONTANT EMPRUNT	HAUTEUR DE LA CAUTION	CAPITAL RESTANT DU	CAUTION NETTE
IMMO FECAMP	CIC	1 650 000	1 650 000	1 109 167	1 109 167
FIDESPO SAS	Crédit Mutuel	6 500 000	845 000	6 033 580	845 000
FIDESPO SAS	EDEL	6 561 163	845 000	5 567 032	716 968
SA DISTRIARG	EDEL (découvert)	500 000	65 000	500 000	65 000
VALDIS	BPI	3 600 000	180 000	2 976 135	148 807
VALDIS	BPI	250 000	12 500	209 717	10 486
VALDIS	BPI	375 000	18 750	246 842	12 342
VALDIS	BPI	1 395 000	69 750	1 112 373	55 619
VALDIS	Caisse d'épargne	1 788 250	44 706	1 533 154	38 329
VALDIS	Caisse d'épargne	1 392 500	34 813	1 168 797	29 220
VALDIS	Caisse d'épargne	186 750	4 669	120 996	3 025
VALDIS	CIC	1 800 000	81 000	1 600 947	81 000
VALDIS	CIC	250 000	11 250	201 389	11 250
VALDIS	CIC	200 000	9 000	153 203	9 000
			3 871 438		**3 135 212**

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

"FECAMP DISTRIBUTION"
S.A.S. au capital de 37.000 Euros

Siège social :

La Croix Bigot
2010 Route du Havre

76400 SAINT LEONARD

R.C.S : LE HAVRE 514.248.426

GREFFE TRIBUNAL DE COMMERCE
LE HAVRE
28 AOUT 2019
2x65,73€ §2013
ARRIVÉE COURRIER

-=-=-=-=-=-=-=-=-=-=-=-=-=-=-=-=-=-=-

Greffe du Tribunal de Commerce

133 Boulevard de Strasbourg

76600 LE HAVRE

Saint Léonard,
Le 24/08/19

Maître,

Nous vous adressons ci-joint les documents suivants relatifs à l'exercice de notre société clos le 31 janvier 2019 dont les comptes ont été approuvés par l'Assemblée Générale du 01 juillet 2019 :

Comptes annuels

. 1 extrait de l'Assemblée Générale Ordinaire contenant l'affectation des résultats,
. 1 exemplaire du rapport du Commissaire aux Comptes,
. 1 exemplaire du bilan, compte de résultat et annexe

Comptes consolidés

. 1 exemplaire du bilan consolidé
. 1 extrait du rapport du Président sur les comptes consolidés
. 1 exemplaire du rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes consolidés

. 1 chèque d'un montant de 45,73 euros pour chaque dépôt.

Vous en souhaitant bonne réception,

nous vous prions de croire, maître, en l'expression de nos sentiments distingués.

M. ROTHER
Président