

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 07/08/2023 sous le numéro de dépôt B2023/002778

"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 06 JUILLET 2023

(exercice clos le 31 janvier 2023)

PROPOSITION SOUMISE

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 753.407 euros, de la manière suivante :

- à titre de distribution de dividendes	400.000 €
- le solde, en Autres Réserves	353.407 €

Chaque action recevra ainsi un dividende de 10,81 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter du 06 juillet 2023.

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, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31.01.2022	399.924,33 €	0 €	75,67 €
31.01.2021	399.913,52 €	0 €	86,48 €
31.01.2020	349.933,78 €	0 €	66,22 €

RESOLUTION VOTEE

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 753.407 euros, de la manière suivante :

- à titre de distribution de dividendes	400.000 €
- le solde, en Autres Réserves	353.407 €

Chaque action recevra ainsi un dividende de 10,81 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter du 06 juillet 2023.

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, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31.01.2022	399.924,33 €	0 €	75,67 €
31.01.2021	399.913,52 €	0 €	86,48 €
31.01.2020	349.933,78 €	0 €	66,22 €

Copie certifiée conforme
Le Président



ANDRE & ROBIN AUDIT

Inscrite sur la liste nationale des
Commissaires aux Comptes,
Rattachée à la CRCC de Rouen
2B rue Georges Charpak
76130 Mont-Saint-Aignan

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 €

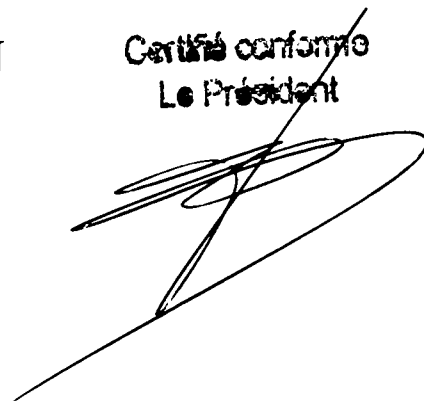
Siège Social

2010 Route du Havre

La Croix Bigot

76 400 SAINT LEONARD

~~Certifié conforme~~
~~Le Président~~



**RAPPORT DES CO-COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 janvier 2023

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 2023

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 2023, 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 1^{er} février 2022 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

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

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

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 03/07/2023

Pour la société ANDRE & ROBIN AUDIT

Commissaire aux Comptes



✓ Certified by  yousign

Francis ROBIN

Commissaire aux Comptes

Pour la société NEWTON AUDIT

Commissaire aux Comptes



✓ Certified by  yousign

David QUENNEHEN

Commissaire aux Comptes

Bilan Actif

		31/01/2023			31/01/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	3 878	3 878		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	194 938	184 764	10 174	16 583
	Fonds commercial (1)	45 000		45 000	
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	64 407	48 852	15 554	17 293
	Constructions	1 614 035	1 397 228	216 807	282 201
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	2 929 872	2 421 792	508 080	610 520
	Autres immobilisations corporelles	4 435 189	2 875 063	1 560 126	1 779 789
	Immobilisations en cours	72 926		72 926	40 000
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	583 356		583 356	583 265
	Créances rattachées à des participations	866 391		866 391	986 226
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	25 902		25 902	25 242
TOTAL (II)		10 835 895	6 931 578	3 904 316	4 341 119
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	59 359		59 359	48 124
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	5 832 416		5 832 416	5 601 835
	Avances et Acomptes versés sur commandes	2 194		2 194	500
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	193 739	30 812	162 927	243 272
	Autres créances	4 852 941	9 294	4 843 646	4 516 503
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	717 798		717 798	407 949
	Charges constatées d'avance	281 429		281 429	190 253
	TOTAL (III)	11 939 876	40 107	11 899 769	11 008 437
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		22 775 770	6 971 685	15 804 085	15 349 555
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an				32 650	

COMPTES AUDITÉS

Bilan Passif

		31/01/2023	31/01/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	37 000	37 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	3 700	3 700
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	3 146 045	2 638 877
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	753 407	907 168
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	156 465	156 465
	Total des capitaux propres	4 096 617	3 743 210
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	148 526	148 526
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	148 526	148 526
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 261 097	4 561 989
	Emprunts et dettes financières divers (3)	318 120	248 493
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 928 321	4 430 685
	Dettes fiscales et sociales	1 613 236	1 648 874
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	404 665	531 180
	Produits constatés d'avance (1)	33 503	36 598
	Total des dettes	11 558 942	11 457 819
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	15 804 085	15 349 555
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	753 407,13	907 168,46
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	9 717 631	9 161 970
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 534 112	1 288 275

COMPTES AUDITÉS

Compte de Résultat

		31/01/2023		31/01/2022	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	74 391 630	98,09	68 709 765	98,08
	Production vendue (Biens)	46 070	0,06	45 332	0,06
	Production vendue (Services et Travaux)	1 404 831	1,85	1 297 856	1,85
	Montant net du chiffre d'affaires	75 842 530	100,00	70 052 953	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	90		33 368	0,05
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	451 675	0,60	500 175	0,71
	Autres produits	33 213	0,04	6 962	0,01
	Total des produits d'exploitation	76 327 508	100,64	70 593 459	100,77
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	59 063 168	77,88	53 447 871	76,30
	Variation de stock	(230 581)	-0,30	(138 504)	-0,20
	Achats de matières et autres approvisionnements	200 699	0,26	200 223	0,29
	Variation de stock	(11 235)	-0,01	3 465	
	Autres achats et charges externes	8 121 097	10,71	7 325 955	10,46
	Impôts, taxes et versements assimilés	812 994	1,07	784 736	1,12
	Salaires et traitements	5 376 058	7,09	5 386 303	7,69
	Charges sociales du personnel	1 602 734	2,11	1 683 436	2,40
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	695 705	0,92	698 491	1,00
	Autres charges	50 564	0,07	92 205	0,13
	Total des charges d'exploitation	75 681 203	99,79	69 484 181	99,19
RESULTAT D'EXPLOITATION		646 306	0,85	1 109 277	1,58
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée	155 899	0,21	158 483	0,23
	Perte supportée ou bénéfice transféré	89			
	De participations (3)	878		852	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	4 671	0,01		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	29 396	0,04	28 163	0,04
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers		34 945	0,05	29 015	0,04
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	47 386	0,06	30 732	0,04
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières		47 386	0,06	30 732	0,04
RESULTAT FINANCIER		(12 441)	-0,02	(1 717)	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		789 675	1,04	1 266 043	1,81
Total des produits exceptionnels		197 776	0,26	48 534	0,07
Total des charges exceptionnelles		25 573	0,03	24 872	0,04
RESULTAT EXCEPTIONNEL		172 203	0,23	23 662	0,03
PARTICIPATION DES SALAIRES		209 888	0,28	284 974	0,41
IMPOTS SUR LES BENEFICES		(1 417)		97 563	0,14
TOTAL DES PRODUITS		76 716 129	101,15	70 829 491	101,11
TOTAL DES CHARGES		75 962 722	100,16	69 922 322	99,81
RESULTAT DE L'EXERCICE		753 407	0,99	907 168	1,29

COMPTES AUDITÉS

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **15 804 085** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **76 716 129** euros et un total **charges** de **75 962 722** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **753 407** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2022** et finit le **31/01/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Règles et Méthodes Comptables

- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

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

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Règles et Méthodes Comptables

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	3 878					3 878
	Autres	194 938		45 000			239 938
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	198 817		45 000			243 817
CORPORELLES	Terrains	60 144		4 262			64 407
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	1 598 897		15 138			1 614 035
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 912 568		101 480		84 177	2 929 872
	Instal., agencement, aménagement divers	3 508 019		64 487		63 275	3 509 231
	Matériel de transport	149 764					149 764
	Matériel de bureau, mobilier	701 114		76 324		4 304	773 134
	Emballages récupérables et divers	3 060					3 060
	Immobilisations corporelles en cours	40 000		32 926			72 926
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 973 567		294 617		151 756	9 116 429
	FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
Autres participations		1 569 491		75 255		195 000	1 449 747
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immobilisations financières		25 242		661			25 902
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 594 733		75 916		195 000	1 475 649
TOTAL		10 767 117		415 533		346 756	10 835 895

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

- Agencements et aménagements : linéaire - 5 à 15 ans
- Installations techniques : linéaire - 3 à 20 ans
- Matériel et outillage : linéaire - 3 à 20 ans
- Matériel de transport : 3 à 4 ans
- Matériel de bureau : 3 ans
- Mobilier : 5 à 10 ans

COMPTES AUDITÉS

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	3 878			3 878
	Autres	178 355	6 409		184 764
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	182 234	6 409		188 643
CORPORELLES	Terrains	42 851	6 001		48 852
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	1 316 697	80 532		1 397 228
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 302 048	202 183	82 439	2 421 792
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 887 815	292 245	63 275	2 116 785
	Matériel de transport	133 867	5 527		139 393
	Matériel de bureau, mobilier	558 497	62 090	4 304	616 283
	Emballages récupérables et divers	1 990	612		2 602
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 243 765	649 189	150 018	6 742 936
TOTAL		6 425 999	655 598	150 018	6 931 578

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	156 465			156 465
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES		156 465			156 465
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres		148 526			148 526
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		148 526			148 526
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	39 130	30 812	39 130	30 812
	Autres	6 776	9 294	6 776	9 294
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		45 905	40 107	45 905	40 107
TOTAL GENERAL		350 896	40 107	45 905	345 097
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			40 107	45 905	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/01/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	866 391		866 391
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	25 902		25 902
	Clients douteux ou litigieux	32 650		32 650
	Autres créances clients	161 089	161 089	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 320	4 320	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 899	40 899	
	Impôts sur les bénéfices	359 163	359 163	
	Taxes sur la valeur ajoutée	119 275	119 275	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	224	224	
	Groupe et associés (2)	2 959 873	2 959 873	
	Débiteurs divers	1 369 187	1 369 187	
	Charges constatées d'avances	281 429	281 429	
	TOTAL DES CREANCES	6 220 402	5 295 459	924 943
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 534 112	1 534 112		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 726 985	885 674	1 568 829	272 482
	Emprunts et dettes financières divers (1)(2)	86 607	86 607		
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 928 321	4 928 321		
	Personnel et comptes rattachés	734 395	734 395		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	414 904	414 904		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	41 604	41 604		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	422 332	422 332		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	231 513	231 513		
	Autres dettes	404 665	404 665		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	33 503	33 503		
	TOTAL DES DETTES	11 558 942	9 717 631	1 568 829	272 482
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		362 073			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		909 143			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		231 513			

Capital social

		31/01/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		37 000,00	1,0000	37 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		37 000,00	1,0000	37 000,00

Frais d'établissement

31/01/2023

Valeur nette

Taux
amortissement

Frais de constitution

Frais de premier établissement

Frais d'augmentation de capital

TOTAL

Frais constitution valeur brute 3 878 - valeur nette 0

Produits à recevoir

31/01/2023

Total des Produits à recevoir		611 634
Autres immobilisations financières		359
Int courrus sur créances	359	
Autres créances clients		53 488
Client, fact à établir	1 320	
Prov coopernic à recevoir	52 168	
Autres créances		557 787
Rist directes connues a recevo	13 935	
Rist galec connues a recevoir	146 122	
Avoirs s/facture a recevoir	213 292	
Organismes sociaux pdt à recev	40 899	
Etat ch a payer taxe apprentis	224	
Int courus sur cpte courant	28 745	
Divers produits a recevoir	114 570	

Charges à payer

31/01/2023

Total des Charges à payer		1 810 768
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 092
Interets courus sur emprunts	1 092	
Emprunts et dettes financières divers		5 041
Intérêts courus sur participat	1 504	
Intérêts courus sur c/c assoc.	3 537	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		505 641
Fournisseurs facture non parv	505 641	
Dettes fiscales et sociales		1 298 993
Provision pour congés à payer	473 351	
Provision pour rtt	12 764	
Provision pour participation	203 879	
Personnel-ch. à payer-pr. à rec.	6 009	
Personnel autres charges à pay	36 454	
Charges sociales prov congés p	137 272	
Charges sociales prov rtt	6 410	
Org sociaux charges à payer	10 572	
Etat charges à payer	386 369	
Etat ch à payer formations	346	
Etat ch à payer effort constru	25 567	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			281 429
MEDECINE DU TRAVAIL			
EAU ET ELECTRICITE		37	
LOCATIONS et charges locatives		79 416	
MAINTENANCE		27 713	
ASSURANCES		10 029	
MARCHANDISES		72 365	
HONORAIRES ET ETUDES		8 216	
PUBLICITES		31 337	
MEDECINE DU TRAVAIL		18 533	
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICATIONS		2 052	
AUTRES (frais bancaires et frais déplacements)		4 688	
COTISATION ET AUTRES SOUS TRAITANCES		27 043	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			281 429

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/01/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			33 503
Loyers		14 858	
Charges refacturées		18 645	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			33 503

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/01/2023

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation**Actif immobilisé**

Avances et acomptes sur immobilisations

Participations

193 165

Créances rattachées à des participations

Prêts et autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances clients et comptes rattachés

Autres créances

2 959 873

Capital souscrit appelé, non versé

Dettes

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Produits financiers

Produits de participations

Autres produits financiers

28 745

Charges financières

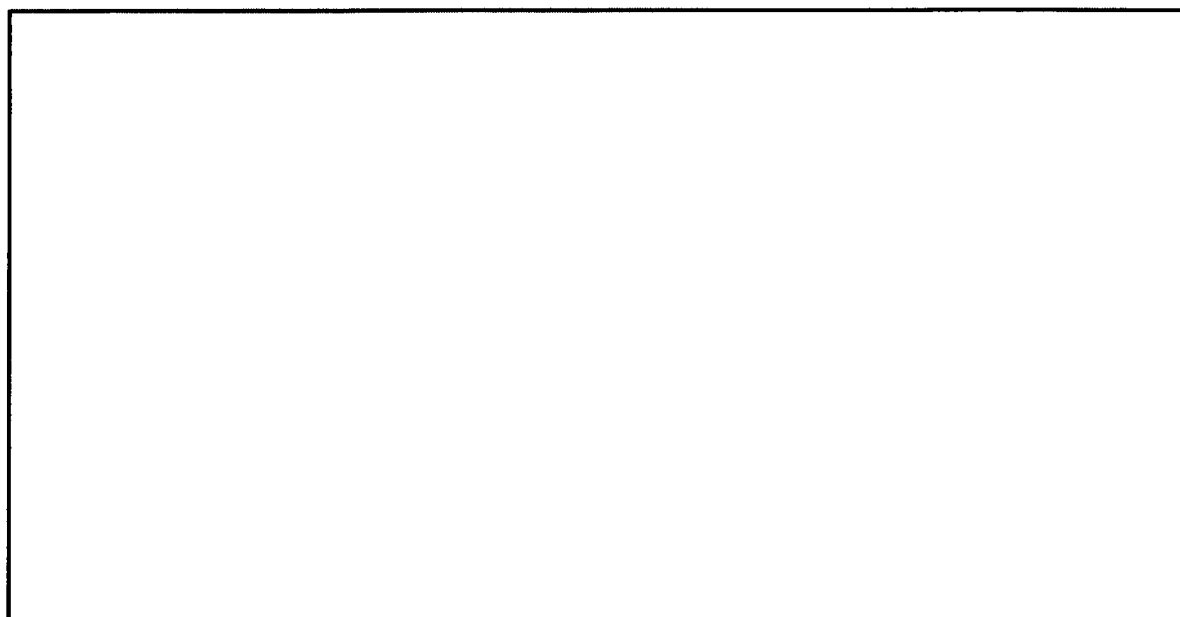
Charges financières

Autres éléments

COMPTES AUDITÉS

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	74 391 630		74 391 630
Production vendue de biens	46 070		46 070
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	1 404 831		1 404 831
TOTAL	75 842 530		75 842 530



Rémunérations des Dirigeants

31/01/2023

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

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

Effectif moyen

		31/01/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		12	
	Professions intermédiaires		31	
	Employés		159	
	Ouvriers		14	
	TOTAL		216	

--

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	31/01/2023	31/01/2022	%	%	31/01/2023	31/01/2022	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	15 600	15 180	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	15 600	15 180	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	15 600	15 180	100,00	100,00				

COMPTES AUDITÉS

Engagements financiers

31/01/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties CF Feuille annexe	26 963	2 804 329
	26 963	2 804 329
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité	88 412	
	88 412	
Autres engagements Intérêts sur emprunts	58 228	
	58 228	
Total des engagements financiers (1)	173 603	2 804 329
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement 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.

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2023
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	139 000	31 910
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	BNP	750 000	512 060
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	OSEO	750 000	68 199
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	312 000	89 400
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	1 500 000	79 987
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	OSEO	1 500 000	161 777
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	EDEL	240 000	23 908
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	350 000	310 541
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	215 000	165 121
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	BNP	750 000	422 487
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	188 000	22 069
DECOUVERT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	EDEL	1 440 000	1 440 000
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	550 000	275 250
		TOTAL	8 684 000	3 602 709

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2023

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Provision pour participation des salariés	203 871
	Autres	
	Provision pour effort construction	25 567
	Provision pour c3s	7 164
	Provision pour Tascom	32 188
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		268 790

--	--

31/01/2023

31/01/2023		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SAS IMMO FECAMP		37 000	2 164 683	99,19	193 165	
2. Participations (10 à 50 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SAS IMMO FECAMP						
2. Participations (10 à 50 %)						
		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
				1 515 533	499 966	
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
		françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						

Désignation de l'entreprise : SAS FECAMP Distribution			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : Centre E. LECLERC			76400 SAINT LEONARD						
Durée de l'exercice précédent * 12			Néant ☐						
Numéro SIRET * 5 1 4 2 4 8 4 2 6 0 0 0 2 5									
			Exercice N, clos le, 31/01/2023						
			N-1 31/01/2022						
			Brut 1						
			Amortissements, provisions 2						
			Net 3						
			Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)			AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	3 878	AC	3 878			
		Frais de développement *	CX		CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	194 938	AC	184 764	10 174	16 583	
		Fonds commercial (1)	AH	45 000	AI		45 000		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	64 407	AC	48 852	15 554	17 293	
		Constructions	AP	1 614 035	AC	1 397 228	216 807	282 201	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 929 872	AS	2 421 792	508 080	610 520	
		Autres immobilisations corporelles	AT	4 435 189	AU	2 875 063	1 560 126	1 779 789	
		Immobilisations en cours	AV	72 926	AW		72 926	40 000	
		Avances et acomptes	AX		AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
			Autres participations	CU	583 356	CV		583 356	583 265
			Créances rattachées à des participations	BB	866 391	BC		866 391	986 226
			Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG					
	Autres immobilisations financières *	BH	25 902	BI		25 902	25 242		
TOTAL (II)		BJ	10 835 895	BK	6 931 578	3 904 316	4 341 119		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	59 359	BM		59 359	48 124	
		En cours de production de biens	BN		BO				
		En cours de production de services	BP		BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS				
		Marchandises	BT	5 832 416	BU		5 832 416	5 601 835	
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	2 194	BW		2 194	500	
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	193 739	BY	30 812	162 927	243 272	
		Autres créances (3)	BZ	4 852 941	CA	9 294	4 843 646	4 516 503	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE				
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	717 798	CG		717 798	407 949		
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	281 429	CI		281 429	190 253		
	TOTAL (III)	CJ	11 939 876	CK	40 107	11 899 769	11 008 437		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN							
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	22 775 770	IA	6 971 685	15 804 085	15 349 555		
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			
32 650									
Clause de réserve de propriété: *		Stocks :		Créances :					
Immobilisations :									

2 BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2023

Désignation de l'entreprise SAS FECAMP Distribution			Néant ☐ *		
			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	3 146 045	2 638 877	
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	753 407	907 168	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	156 465	156 465	
	TOTAL (I)	DL	4 096 617	3 743 210	
	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	148 526	
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	148 526	148 526	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	4 261 097	4 561 989	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	318 120	248 493	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 928 321	4 430 685	
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 613 236	1 648 874	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	404 665	531 180	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	33 503	36 598	
TOTAL (IV)	EC	11 558 942	11 457 819		
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	15 804 085	15 349 555		
RENOIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
			1D		
			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	9 717 631	9 161 970
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 534 112	1 288 275

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

Désignation de l'entreprise : SAS FECAMP Distribution							Néant ☐ *		
		Exercice N					Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	74 391 630	FB		FC	74 391 630	68 709 765	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD	46 070	FE		FF	46 070	45 332	
		FG	1 404 831	FH		FI	1 404 831	1 297 856	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	75 842 530	FK		FL	75 842 530	70 052 953	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	90	33 368	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	451 675	500 175	
	Autres produits (1) (11)					FQ	33 213	6 962	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	76 327 508	70 593 459
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	59 063 168	53 447 871	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(230 581)	(138 504)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	200 699	200 223	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	(11 235)	3 465	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	8 121 097	7 325 955	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	812 994	784 736	
	Salaires et traitements *					FY	5 376 058	5 386 303	
	Charges sociales (10)					FZ	1 602 734	1 683 436	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	655 598	652 585
							GB		
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	40 107	45 905
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	50 564	92 205	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	75 681 203	69 484 181	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	646 306	1 109 277	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH	155 899	158 483	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI	89		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	878	852	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	4 671		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	29 396	28 163	
	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	34 945	29 015	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	47 386	30 732	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	47 386	30 732	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(12 441)	(1 717)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	789 675	1 266 043	

Désignation de l'entreprise SAS FECAMP Distribution				Néant ☐ *		
		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	197 776	34 214	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB		14 321	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	197 776	48 534	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	23 836	12 175	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	1 738	12 697	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	25 573	24 872	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	172 203	23 662	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ	209 888	284 974	
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	(1 417)	97 563	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	76 716 129	70 829 491	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	75 962 722	69 922 322	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN	753 407	907 168	
REVENUS	(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		27 446
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK		
	(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	405 770	443 428
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	2 012	73 215
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6	obligatoires A9			
			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	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels			25 573		197 776	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
			Charges antérieures		Produits antérieurs	

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **15 804 085 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 76 716 129 euros** et un total **charges de 75 962 722 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 753 407 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2022** et finit le **31/01/2023**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

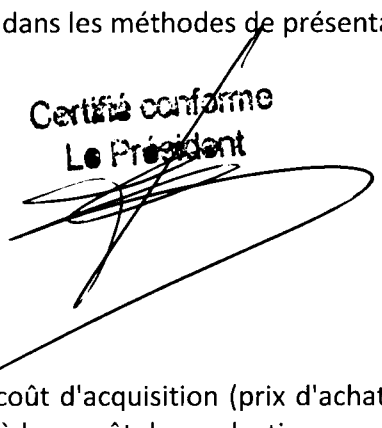
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Certifié conforme
Le Président



Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2023
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	3 878					3 878
	Autres	194 938		45 000			239 938
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	198 817		45 000			243 817

CORPORELLES	Terrains	60 144		4 262			64 407
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	1 598 897		15 138			1 614 035
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 912 568		101 480		84 177	2 929 872
	Instal., agencement, aménagement divers	3 508 019		64 487		63 275	3 509 231
	Matériel de transport	149 764					149 764
	Matériel de bureau, mobilier	701 114		76 324		4 304	773 134
	Emballages récupérables et divers	3 060					3 060
	Immobilisations corporelles en cours	40 000		32 926			72 926
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 973 567		294 617		151 756	9 116 429

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 569 491		75 255		195 000	1 449 747
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	25 242		661			25 902
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 594 733		75 916		195 000	1 475 649

TOTAL	10 767 117		415 533		346 756	10 835 895
--------------	-------------------	--	----------------	--	----------------	-------------------

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

- Agencements et aménagements : linéaire - 5 à 15 ans
- Installations techniques : linéaire - 3 à 20 ans
- Matériel et outillage : linéaire - 3 à 20 ans
- Matériel de transport : 3 à 4 ans
- Matériel de bureau : 3 ans
- Mobilier : 5 à 10 ans

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	3 878			3 878
	Autres	178 355	6 409		184 764
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	182 234	6 409		188 643
CORPORELLES	Terrains	42 851	6 001		48 852
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	1 316 697	80 532		1 397 228
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 302 048	202 183	82 439	2 421 792
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 887 815	292 245	63 275	2 116 785
	Matériel de transport	133 867	5 527		139 393
	Matériel de bureau, mobilier	558 497	62 090	4 304	616 283
	Emballages récupérables et divers	1 990	612		2 602
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 243 765	649 189	150 018	6 742 936
TOTAL		6 425 999	655 598	150 018	6 931 578

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	156 465			156 465
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	156 465			156 465
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	148 526			148 526
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	148 526			148 526
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	39 130	30 812	39 130	30 812
	Autres	6 776	9 294	6 776	9 294
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	45 905	40 107	45 905	40 107
TOTAL GENERAL		350 896	40 107	45 905	345 097
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			40 107	45 905	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/01/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	866 391		866 391
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	25 902		25 902
	Clients douteux ou litigieux	32 650		32 650
	Autres créances clients	161 089	161 089	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 320	4 320	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 899	40 899	
	Impôts sur les bénéfices	359 163	359 163	
	Taxes sur la valeur ajoutée	119 275	119 275	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	224	224	
	Groupe et associés (2)	2 959 873	2 959 873	
	Débiteurs divers	1 369 187	1 369 187	
	Charges constatées d'avances	281 429	281 429	
	TOTAL DES CREANCES	6 220 402	5 295 459	924 943
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 534 112	1 534 112		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 726 985	885 674	1 568 829	272 482
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	86 607	86 607		
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 928 321	4 928 321		
	Personnel et comptes rattachés	734 395	734 395		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	414 904	414 904		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	41 604	41 604		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	422 332	422 332		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	231 513	231 513		
	Autres dettes	404 665	404 665		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	33 503	33 503		
	TOTAL DES DETTES	11 558 942	9 717 631	1 568 829	272 482
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		362 073			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		909 143			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		231 513			

Capital social

		31/01/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		37 000,00	1,0000	37 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		37 000,00	1,0000	37 000,00

Frais d'établissement

	31/01/2023	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution			
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
TOTAL			

Frais constitution valeur brute 3 878 - valeur nette 0

Produits à recevoir

31/01/2023

Total des Produits à recevoir		611 634
Autres immobilisations financières		359
Int courrus sur créances	359	
Autres créances clients		53 488
Client, fact à établir	1 320	
Prov coopernic à recevoir	52 168	
Autres créances		557 787
Rist directes connues a recevo	13 935	
Rist galec connues a recevoir	146 122	
Avoirs s/facture a recevoir	213 292	
Organismes sociaux pdt à recev	40 899	
Etat ch a payer taxe apprentis	224	
Int courus sur cpte courant	28 745	
Divers produits a recevoir	114 570	

Charges à payer

31/01/2023

Total des Charges à payer		1 810 768
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 092
Interets courus sur emprunts	1 092	
Emprunts et dettes financières divers		5 041
Intérêts courus sur participat	1 504	
Intérêts courus sur c/c assoc.	3 537	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		505 641
Fournisseurs facture non parv	505 641	
Dettes fiscales et sociales		1 298 993
Provision pour congés à payer	473 351	
Provision pour rtt	12 764	
Provision pour participation	203 879	
Personnel-ch.à payer-pr.à rec.	6 009	
Personnel autres charges à pay	36 454	
Charges sociales prov congés p	137 272	
Charges sociales prov rtt	6 410	
Org sociaux charges à payer	10 572	
Etat charges à payer	386 369	
Etat ch à payer formations	346	
Etat ch à payer effort constru	25 567	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			281 429
MEDECINE DU TRAVAIL			
EAU ET ELECTRICITE		37	
LOCATIONS et charges locatives		79 416	
MAINTENANCE		27 713	
ASSURANCES		10 029	
MARCHANDISES		72 365	
HONORAIRES ET ETUDES		8 216	
PUBLICITES		31 337	
MEDECINE DU TRAVAIL		18 533	
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICATIONS		2 052	
AUTRES (frais bancaires et frais déplacements)		4 688	
COTISATION ET AUTRES SOUS TRAITANCES		27 043	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			281 429

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/01/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			33 503
Loyers		14 858	
Charges refacturées		18 645	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			33 503

Éléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/01/2023	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		193 165	
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		2 959 873	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers		28 745	
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	74 391 630		74 391 630
Production vendue de biens	46 070		46 070
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	1 404 831		1 404 831
TOTAL	75 842 530		75 842 530

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2023

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

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

Effectif moyen

		31/01/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		12	
	Professions intermédiaires		31	
	Employés		159	
	Ouvriers		14	
	TOTAL		216	

--

Honoraires des Commissaires aux Comptes

31/01/2023	31/01/2022	%	%	31/01/2023	31/01/2022	%	%

Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	15 600	15 180	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	15 600	15 180	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	15 600	15 180	100,00	100,00				

Engagements financiers

	31/01/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties CF Feuille annexe		26 963	2 804 329
		26 963	2 804 329
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		88 412	
		88 412	
Autres engagements Intérêts sur emprunts		58 228	
		58 228	
Total des engagements financiers (1)		173 603	2 804 329
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement 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.

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2023
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	139 000	31 910
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	BNP	750 000	512 060
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	OSEO	750 000	68 199
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	312 000	89 400
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	1 500 000	79 987
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	OSEO	1 500 000	161 777
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	EDEL	240 000	23 908
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	350 000	310 541
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	215 000	165 121
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	BNP	750 000	422 487
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	188 000	22 069
DECOUVERT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	EDEL	1 440 000	1 440 000
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE	550 000	275 250
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	BNP		
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE		
EMPRUNT	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	CREDIT AGRICOLE		
		TOTAL	8 684 000	3 602 709

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2023

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Provision pour participation des salariés	203 871
	Autres	
	Provision pour effort construction	25 567
	Provision pour c3s	7 164
	Provision pour Tascom	32 188
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		268 790

31/01/2023

--