RCS : ST ETIENNE
Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00795
Numéro SIREN : 523 354 009
Nom ou dénomination : SAGADIS

Ce dépôt a été enregistré le 02/12/2022 sous le numéro de dépôt B2022/014856

(1) **BILAN - ACTIF** DGFiP N° 2050 2019

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

Désignation de l'entreprise SAS ANDREZIEUX DISTRIBUTION — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise ZAC de Migalon 42160 ANDREZIEUX BOUTHEON — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 5 2 3 3 5 4 0 0 9 0 0 0 1 2 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/01/2019

copie certifiée conforme

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	32 577	AG 23 908	8 669
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP	576 940	AQ 217 292	359 647
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 019 057	AS 880 389	1 138 667
	Autres immobilisations corporelles	AT	2 608 979	AU 992 646	1 616 333
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX	7 157	AY	7 157
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	20 169 619	CV	20 169 619
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD	1 584 856	BE	1 584 856
	Prêts	BF	461 096	BG	461 096
	Autres immobilisations financières*	BH		BI	
	TOTAL (II)	BJ	27 460 285	BK 2 114 236	25 346 048
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	33 694	BM	33 694
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT	10 898 723	BU 207 773	10 690 950
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	896 748	BY 1 033	895 714
	Autres créances (3)	BZ	11 030 338	CA 12 044	11 018 294
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	519 000	CE	519 000
	Disponibilités	CF	579 136	CG	579 136
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	122 841	CI	122 841
	TOTAL (III)	CJ	24 080 483	CK 220 851	23 859 632
	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	51 540 768	1A 2 335 088	49 205 680

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 65 — (3) Part à plus d'un an CR

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

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

Cegid Group

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** DGFiP N° 2051 2019

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

Désignation de l'entreprise SAS ANDREZIEUX DISTRIBUTION — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000)	DA	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	4 000
	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	16 095 298
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 904 499
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	106 049
	TOTAL (I)	DL	18 149 848
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	213 094
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	213 094
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	13 695 157
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	4 300 990
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	4 056
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	8 949 033
	Dettes fiscales et sociales	DY	3 370 633
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	186 441
	Autres dettes	EA	335 412
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	1 013
	TOTAL (IV)	EC	30 842 738
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	49 205 680

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Ecart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus–values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	19 657 420
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	963 124

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

Cegid Group

(3) **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)** DGFiP N° 2052 2019

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

Désignation de l'entreprise : SAS ANDREZIEUX DISTRIBUTION — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	115 125 195	FB		FC	115 125 195	
	Production vendue biens *	FD	3 855 080	FE		FF	3 855 080	
	Production vendue services *	FG	3 672 834	FH		FI	3 672 834	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	122 653 109	FK		FL	122 653 110	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	21 715	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	244 535	
	Autres produits (1) (11)					FQ	515 416	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	123 434 777	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	99 699 469	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(1 118 601)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	2 662 293	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(4 267)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	7 996 856	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 476 856	
	Salaires et traitements*					FY	7 103 489	
	Charges sociales (10)					FZ	2 472 401	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	458 286	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	207 773	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	113 115	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	121 067 672	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	2 367 105	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* **(III)**					GH	10 510	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* **(IV)**					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	11 532	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	60	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	607	
	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	12 200	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	76 577	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	76 577	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(64 377)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 313 238	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

4 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)** DGFiP N° 2053 2019

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

Désignation de l'entreprise SAS ANDREZIEUX DISTRIBUTION — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	106 369
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	41 100
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	133 409
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	280 879
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	76 710
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	24 284
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	12 043
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	113 039
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	167 840
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ	495 558
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	81 021
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	123 738 368
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	121 833 868
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 904 499

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	7 232
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	9 110
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	267 309
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	70 971
(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	3 640
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	obligatoires A9	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels joindre en annexe) : (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Voir état annexe		

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

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

Cegid Group

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

(lignes 1 à 9)

ETAT ANNEXE à : 4 - COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053

Désignation

SAS ANDREZIEUX DISTRIBUTION

Détail produits et charges exceptionnels

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	27 532	
Différences de caisse et règlements	29 994	7 274
Régularisations fournisseurs	13 604	
Régularisations diverses		67 994
Remboursement TICFE		6 024
Remboursements Taxe dividende 2013 à 2016		25 078
Provisions pour dépréciation	17 625	133 410
Produit de cession d'immobilisations		41 100
Valeur nette comptable des actifs cédés	24 284	

Cegid Group

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS ANDREZIEUX DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2019, dont le total est de 49 205 681 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 904 500 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2018 au 31/01/2019.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 03/05/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

* Concessions, logiciels et brevets : 1 à 4 ans
* Agencements des constructions : 15 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 4 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 6 à 25 ans
* Matériel de transport : 5 ans
* Matériel de bureau : 4 à 5 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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

Créances

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

Provisions

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

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

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans

Règles et méthodes comptables

- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : TG 05

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 320 094 euros a été porté au crédit du compte 699 - Crédits d'impôts.
Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution du poste d'impôts sur les bénéfices

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	23 438	9 640	500	32 578
Immobilisations incorporelles	**23 438**	**9 640**	**500**	**32 578**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	576 941			576 941
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 163 698	978 340	122 981	2 019 057
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 965 048	395 874	3 495	2 357 427
- Matériel de transport	43 029	17 160	37 029	23 160
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	228 393			228 393
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	75 280		75 280	
- Avances et acomptes		7 158		7 158
Immobilisations corporelles	**4 052 388**	**1 398 532**	**238 784**	**5 212 135**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	20 169 620			20 169 620
- Autres titres immobilisés	1 558 161	26 695		1 584 856
- Prêts et autres immobilisations financières	418 651	62 020	19 575	461 097
Immobilisations financières	**22 146 432**	**88 715**	**19 575**	**22 215 573**
ACTIF IMMOBILISE	**26 222 257**	**1 496 887**	**258 859**	**27 460 285**

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
EURL PARFUMELEC 42160 ANDREZIEUX BOUTHEON	5 000	-217 758	100,00	-110 879
EURL IN & OUT 42160 ANDREZIEUX BOUTHEON	302 160	-990 188	98,72	-280 531
EURL SPORT LOISIRS 42160 ANDREZIEUX BOUTHEON	8 000	687 916	100,00	12 965
SAS ANDREDIS 42160 ANDREZIEUX BOUTHEON	162 400	4 177 904	98,72	235 405
EURL MIGALDINE 42160 ANDREZIEUX BOUTHEON	8 000	186 717	98,72	48 062
EURL TOP VOYAGES 42160 ANDREZIEUX BOUTHEON	8 000	802 470	100,00	145 041
EURL ROMAX 42160 ANDREZIEUX BOUTHEON	8 000	4 144	100,00	4 144
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	20 169 609	20 169 610	3 547 094	600 000	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	23 438	971	500	23 908
Immobilisations incorporelles	**23 438**	**971**	**500**	**23 908**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	178 831	38 462		217 293
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	778 870	214 890	113 370	880 389
- Installations générales, agencements aménagements divers	741 113	173 189	3 495	910 807
- Matériel de transport	22 892	7 160	22 355	7 697
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	50 528	23 615		74 142
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**1 772 233**	**457 316**	**139 220**	**2 090 328**
ACTIF IMMOBILISE	**1 795 671**	**458 286**	**139 720**	**2 114 237**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 12 511 025 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	461 097	65	461 032
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	896 748	896 748	
Autres	11 030 339	11 030 339	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	122 841	122 841	
Total	**12 511 025**	**12 049 994**	**461 032**
Prêts accordés en cours d'exercice	62 000		
Prêts récupérés en cours d'exercice	19 554		

Produits à recevoir

	Montant
Revenus des prets	65
Clients - factures à établir	12 200
Frs avoirs à recevoir	9 987
Avances redevances socara	887 425
Frs ristournes à recevoir	583 433
Frs prestations services à recevoir	451 373
C/c - Intérêts courus à recevoir	7 232
Intérêts courus à recevoir	780
Total	**1 952 495**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euros décomposé en 4 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	4 000	10,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	106 050			106 050
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	**106 050**			**106 050**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	310 271		97 177		213 094
Total	**310 271**		**97 177**		**213 094**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles			97 177		

- Provision litige Galec : 205 K€.
- Provision litige salarié : 8 K€.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 30 838 681 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	963 125	963 125		
- à plus de 1 an à l'origine	12 732 033	2 010 716	7 548 745	3 172 572
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	384 951	86 042	298 909	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 949 034	8 949 034		
Dettes fiscales et sociales	3 370 634	3 209 599		161 035
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	186 441	186 441		
Autres dettes (**)	4 251 451	4 251 451		
Produits constatés d'avance	1 013	1 013		
Total	**30 838 681**	**19 657 420**	**7 847 654**	**3 333 607**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 982 382			
(**) Dont envers les associés	427 581			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 418 471 euros.

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	11 387 093		
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	**11 387 093**		

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
March four a payer	24 260
Eau edf gdf a payer	101 149
Frs achats a payer	362 948
Taxe s/ achats à payer	13 774
Cotisation scapsav a payer	17 259
Redevance centrale a payer	1 190 208
Ss traitance à payer	35 073
Loyers gerance a payer	340 180
Location a payer	15 133
Charges loc. a payer	27 437
Maintenance a payer	12 614
Assurances a payer	2 253
Frais d etude a payer	2 742
Documentation gle a payer	682
Honoraires a payer	113 074
Publicite a payer	87 907
Publicite a payer	5 598
Prospectus a payer	124 080
Deplacement a payer	273
Affranchissements a payer	148
Telephone/telecopie a payer	1 228
Verifiance à payer	1 665
Cotisations a payer	5 021
Cotisation Unilec	136 633
Frs immob a recevoir	54 234
Droits d auteur a payer	3 524
Loc vehicule a payer	3 148
Intérêts courus sur emprunts	2 743
Intérêts courus à payer	26 877
Intérêts courus sur participation	2 107
C/c - Intérêts courus à payer	9 110
Dettes prov.congés payés	496 700
Dettes prov.13e mois & primes	92 000
Participation salariés à payer	161 035
Intéressement à payer	334 523
Provision Fillon	9 160
Formation continue a payer	107 798
Partic.construction a payer	35 264
Taxe apprentissage a payer	64 260
Organic à payer	177 548
Tascom à payer	371 231
Charges s/ congés à payer	149 010
Charges s/ 13e mois & primes payer	27 600
Forfait social à payer	66 905
Cet a payer	322 041
Taxe s/vehic des stes a payer	2 080
Taxe publicite a payer	36 496
Autres taxes a payer	1 548
Divers charges a payer	73 427

Notes sur le bilan

	Montant
Total	5 251 707

Autres informations

Effets de commerce

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 12 706 euros et se repartissent comme suit :
- Fournisseurs : 12 706 euros

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Sponsoring	4 921		
Edf gdf d avance	728		
Stock fournitures d entretien	3 209		
Fourniture d avance	10 691		
Ss trait. télésurveillance d avance	606		
Sous traitance blanchisserie	990		
Location d avance	14 784		
Maintenance d avance	39 971		
Assurance d avance	22 631		
Documentation d avance	929		
Honoraires d avance	3 750		
Publicite d avance	10 889		
Location véhicules d avance	8 742		
Total	122 841		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	1 013		
Total	1 013		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	3 855 080		3 855 080
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	115 125 195		115 125 195
Produits des activités annexes	3 672 835		3 672 835
TOTAL	**122 653 110**		**122 653 110**

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 9 110 euros
Montant compris dans les produits financiers : 7 232 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	27 532	
Différences de caisse et règlements	29 994	7 274
Régularisations fournisseurs	13 604	
Régularisations diverses		67 994
Remboursement TICFE		6 024
Remboursements Taxe dividende 2013 à 2016		25 078
Provisions pour dépréciation	17 625	133 410
Produit de cession d'immobilisations		41 100
Valeur nette comptable des actifs cédés	24 284	
TOTAL	**113 039**	**280 880**

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	2 313 239	228 709	2 084 530
+ Résultat exceptionnel	167 840	48 867	118 973
- Participations des salariés	495 558	196 555	299 003
Résultat comptable	**1 985 521**	**81 021**	**1 904 500**

(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)
(**) Majoré du montant du CICE
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allégements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà, fait ressortir une créance future d'un montant de 33 810 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires Liés aux provisions pour hausse des prix Liés aux plus-values à réintégrer Liés à d'autres éléments	106 050
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	**106 050**
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice Liés à d'autres éléments	226 798
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	**226 798**
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	**33 810**
Base = (A - B - C - D) Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2011, la société SAS ANDREZIEUX DISTRIBUTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS ANDREZIEUX DISTRIBUTION. L'option a été renouvelée en date du 15/01/2016. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

Les dispositions de l'intégration résultent de la convention qui prévoit notamment :
- que chaque société du groupe supporte l'impôt comme en l'absence d'intégration,
- que les économies d'impôts liées au déficit viennent en résultat dans la société mère.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 352 personnes dont 2 apprentis.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens	23	
Employés	319	
Ouvriers		
Total	**352**	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : ANDREZIEUX DISTRIBUTION

Forme : SAS
SIREN : 52335400900012

Au capital de : 40 000 euros

Adresse du siège social :
ZAC DE MIGALON
42160 ANDREZIEUX BOUTHEON

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	*12 336 709*
Avals et cautions	12 336 709
Engagements en matière de pensions	340 966
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**12 677 675**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	4 600 000
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 340 966 euros
La convention collective appliquée est celle de commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises sera notamment affecté à des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.

ANDREZIEUX DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée
Au capital de : 40 000 Euros
Siège social : ZAC de Migalon
42160 ANDREZIEUX BOUTHEON

R.C.S. : 523 354 009 RCS SAINT ETIENNE
SIRET : 523 354 009 000 12

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS (exercice clos le 31 JANVIER 2019)

* Réserve Ordinaire : .....1 904 499,92 Euros

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé à des distributions de dividendes au cours des t derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3° DU CGI *(personnes physiques)*	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI *(personnes morales)*
2016	**40 €**	**40 € (soit un montant global de 159 680 €)**	**40 € (soit un montant global de 320 €)**
2017	**40 €**	**40 € (soit un montant global de 159 680 €**	**40 € (soit un montant global de 320 €)**
2018	**40 €**	**40 € (soit un montant global de 159 680 €)**	**40 € (soit un montant global de 320 €)**

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

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 25 JUILLET 2019

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

* Réserve Ordinaire : .....1 904 499,92 Euros

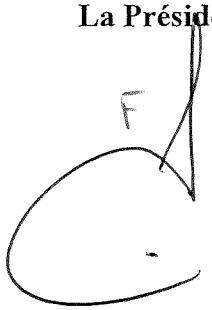
Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé à des distributions de dividendes au cours des t derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3° DU CGI *(personnes physiques)*	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI *(personnes morales)*
2016	**40 €**	**40 € (soit un montant global de 159 680 €)**	**40 € (soit un montant global de 320 €)**
2017	**40 €**	**40 € (soit un montant global de 159 680 €**	**40 € (soit un montant global de 320 €)**
2018	**40 €**	**40 € (soit un montant global de 159 680 €)**	**40 € (soit un montant global de 320 €)**

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

copie certifiée conforme

La Présidente



ORIAL
Le Thelemos - CP 50203
12 et 15 Quai du Commerce
69336 LYON CEDEX 09

CABINET MICHEL BAIZET
58 Avenue Debourg
BP 7075
69348 LYON CEDEX 07

ANDREZIEUX DISTRIBUTION

SAS au capital de 40 000 €uros

Rue Charles Voisin
ZAC du Migalon - BP 130
42163 ANDREZIEUX BOUTHEON

523 354 009 RCS SAINT ETIENNE

Rapports des Commissaires aux Comptes

Exercice clos le 31 janvier 2019

Ce document contient 28 pages

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2019

A l'Assemblée Générale,

I- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ANDREZIEUX 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.

II- Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.
Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, de l'ouverture de l'exercice 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.

III- Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

IV- Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

Fait à Lyon, le 9 juillet 2019
Les Commissaires aux Comptes

Pour SAS ORIAL
Co-Commissaire aux Comptes

J.P. BOUVARD
Fondé de Pouvoirs

Pour Cabinet MICHEL BAIZET
Co-Commissaire aux Comptes

A. MARGIRIER
Présidente

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2019	Net 31/01/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	32 578	23 908	8 669	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	576 941	217 293	359 648	398 110
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 019 057	880 389	1 138 668	384 828
Autres immobilisations corporelles	2 608 980	992 646	1 616 333	1 421 936
Immobilisations corporelles en cours				75 280
Avances et acomptes	7 158		7 158	
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	20 169 620		20 169 620	20 169 620
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	1 584 856		1 584 856	1 558 161
Prêts	461 097		461 097	418 651
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**27 460 285**	**2 114 237**	**25 346 048**	**24 426 586**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	33 695		33 695	29 427
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	10 898 723	207 773	10 690 950	9 606 557
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	896 748	1 034	895 714	584 028
Autres créances	11 030 339	12 044	11 018 295	9 802 283
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	519 000		519 000	519 000
Disponibilités	579 137		579 137	1 415 838
Charges constatées d'avance (3)	122 841		122 841	92 525
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**24 080 483**	**220 851**	**23 859 632**	**22 049 659**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**51 540 769**	**2 335 088**	**49 205 681**	**46 476 245**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			*65*	*45*
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/01/2019	31/01/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	16 095 299	13 674 758
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**1 904 500**	**2 580 540**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	106 050	106 050
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**18 149 848**	**16 405 348**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	213 094	310 271
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**213 094**	**310 271**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	13 695 158	14 742 101
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 300 990	1 399 124
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 057	1 046
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 949 034	9 273 763
Dettes fiscales et sociales	3 370 634	3 771 909
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	186 441	231 634
Autres dettes	335 412	341 049
Produits constatés d'avance (1)	1 013	
TOTAL DETTES	**30 842 738**	**29 760 627**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**49 205 681**	**46 476 245**
(1) Dont à plus d'un an (a)	11 181 261	13 458 315
(1) Dont à moins d'un an (a)	19 657 420	16 301 266
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	963 125	27 426
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/01/2019	31/01/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	115 125 195	112 648 029
Production vendue (biens)	3 855 080	4 832 467
Production vendue (services)	3 672 835	3 118 770
Chiffre d'affaires net	**122 653 110**	**120 599 266**
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	21 715	50 283
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	244 535	332 323
Autres produits	515 417	550 003
Total I	**123 434 778**	**121 531 875**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	99 699 470	95 940 057
Variations de stock	-1 118 602	-520 496
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 662 293	2 323 016
Variations de stock	-4 268	5 387
Autres achats et charges externes (a)	7 996 856	7 773 685
Impôts, taxes et versements assimilés	1 476 857	1 463 252
Salaires et traitements	7 103 489	7 276 640
Charges sociales	2 472 402	2 425 113
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	458 286	467 776
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	207 773	173 564
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	113 115	110 166
Total II	**121 067 672**	**117 438 162**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**2 367 106**	**4 093 713**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	**10 510**	**2 384**
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	11 533	9 583
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	60	31
Autres intérêts et produits assimilés (3)	608	21 370
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
Total V	**12 201**	**30 984**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	76 578	72 798
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	**76 578**	**72 798**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**-64 377**	**-41 813**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**2 313 239**	**4 054 284**

Compte de résultat (suite)

	31/01/2019	31/01/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	106 370	37 677
Sur opérations en capital	41 100	176 364
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	133 410	112 193
Total produits exceptionnels (VII)	**280 879**	**326 234**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	76 711	517 134
Sur opérations en capital	24 284	86 548
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	12 044	346 504
Total charges exceptionnelles (VIII)	**113 039**	**950 186**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**167 840**	**-623 952**
Participation des salariés aux résultats (IX)	495 558	685 372
Impôts sur les bénéfices (X)	81 021	164 420
Total des produits (I+III+V+VII)	**123 738 368**	**121 891 477**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**121 833 868**	**119 310 937**
BENEFICE OU PERTE	**1 904 500**	**2 580 540**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	*7 232*	*6 110*
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	*9 110*	*7 723*

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS ANDREZIEUX DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2019, dont le total est de 49 205 681 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 904 500 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2018 au 31/01/2019.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 03/05/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

* Concessions, logiciels et brevets : 1 à 4 ans
* Agencements des constructions : 15 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 4 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 6 à 25 ans
* Matériel de transport : 5 ans
* Matériel de bureau : 4 à 5 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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

Créances

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

Provisions

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

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

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans

Règles et méthodes comptables

- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : TG 05

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 320 094 euros a été porté au crédit du compte 699 - Crédits d'impôts.
Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution du poste d'impôts sur les bénéfices

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	23 438	9 640	500	32 578
Immobilisations incorporelles	**23 438**	**9 640**	**500**	**32 578**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	576 941			576 941
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 163 698	978 340	122 981	2 019 057
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 965 048	395 874	3 495	2 357 427
- Matériel de transport	43 029	17 160	37 029	23 160
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	228 393			228 393
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	75 280		75 280	
- Avances et acomptes		7 158		7 158
Immobilisations corporelles	**4 052 388**	**1 398 532**	**238 784**	**5 212 135**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	20 169 620			20 169 620
- Autres titres immobilisés	1 558 161	26 695		1 584 856
- Prêts et autres immobilisations financières	418 651	62 020	19 575	461 097
Immobilisations financières	**22 146 432**	**88 715**	**19 575**	**22 215 573**
ACTIF IMMOBILISE	**26 222 257**	**1 496 887**	**258 859**	**27 460 285**

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
EURL PARFUMELEC 42160 ANDREZIEUX BOUTHEON	5 000	-217 758	100,00	-110 879
EURL IN & OUT 42160 ANDREZIEUX BOUTHEON	302 160	-990 188	98,72	-280 531
EURL SPORT LOISIRS 42160 ANDREZIEUX BOUTHEON	8 000	687 916	100,00	12 965
SAS ANDREDIS 42160 ANDREZIEUX BOUTHEON	162 400	4 177 904	98,72	235 405
EURL MIGALDINE 42160 ANDREZIEUX BOUTHEON	8 000	186 717	98,72	48 062
EURL TOP VOYAGES 42160 ANDREZIEUX BOUTHEON	8 000	802 470	100,00	145 041
EURL ROMAX 42160 ANDREZIEUX BOUTHEON	8 000	4 144	100,00	4 144
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	20 169 609	20 169 610	3 547 094	600 000	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	23 438	971	500	23 908
Immobilisations incorporelles	**23 438**	**971**	**500**	**23 908**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	178 831	38 462		217 293
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	778 870	214 890	113 370	880 389
- Installations générales, agencements aménagements divers	741 113	173 189	3 495	910 807
- Matériel de transport	22 892	7 160	22 355	7 697
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	50 528	23 615		74 142
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**1 772 233**	**457 316**	**139 220**	**2 090 328**
ACTIF IMMOBILISE	**1 795 671**	**458 286**	**139 720**	**2 114 237**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 12 511 025 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	461 097	65	461 032
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	896 748	896 748	
Autres	11 030 339	11 030 339	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	122 841	122 841	
Total	**12 511 025**	**12 049 994**	**461 032**
Prêts accordés en cours d'exercice	62 000		
Prêts récupérés en cours d'exercice	19 554		

Produits à recevoir

	Montant
Revenus des prets	65
Clients - factures à établir	12 200
Frs avoirs à recevoir	9 987
Avances redevances socara	887 425
Frs ristournes à recevoir	583 433
Frs prestations services à recevoir	451 373
C/c - Intérêts courus à recevoir	7 232
Intérêts courus à recevoir	780
Total	**1 952 495**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euros décomposé en 4 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	4 000	10,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	106 050			106 050
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	**106 050**			**106 050**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	310 271		97 177		213 094
Total	**310 271**		**97 177**		**213 094**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles			97 177		

- Provision litige Galec : 205 K€.
- Provision litige salarié : 8 K€.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 30 838 681 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	963 125	963 125		
- à plus de 1 an à l'origine	12 732 033	2 010 716	7 548 745	3 172 572
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	384 951	86 042	298 909	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 949 034	8 949 034		
Dettes fiscales et sociales	3 370 634	3 209 599		161 035
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	186 441	186 441		
Autres dettes (**)	4 251 451	4 251 451		
Produits constatés d'avance	1 013	1 013		
Total	**30 838 681**	**19 657 420**	**7 847 654**	**3 333 607**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 982 382			
(**) Dont envers les associés	427 581			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 418 471 euros.

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	11 387 093		
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	**11 387 093**		

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
March four a payer	24 260
Eau edf gdf a payer	101 149
Frs achats a payer	362 948
Taxe s/ achats à payer	13 774
Cotisation scapsav a payer	17 259
Redevance centrale a payer	1 190 208
Ss traitance à payer	35 073
Loyers gerance a payer	340 180
Location a payer	15 133
Charges loc. a payer	27 437
Maintenance a payer	12 614
Assurances a payer	2 253
Frais d etude a payer	2 742
Documentation gle a payer	682
Honoraires a payer	113 074
Publicite a payer	87 907
Publicite a payer	5 598
Prospectus a payer	124 080
Deplacement a payer	273
Affranchissements a payer	148
Telephone/telecopie a payer	1 228
Verifiance à payer	1 665
Cotisations a payer	5 021
Cotisation Unilec	136 633
Frs immob a recevoir	54 234
Droits d auteur a payer	3 524
Loc vehicule a payer	3 148
Intérêts courus sur emprunts	2 743
Intérêts courus à payer	26 877
Intérêts courus sur participation	2 107
C/c - Intérêts courus à payer	9 110
Dettes prov.congés payés	496 700
Dettes prov.13e mois & primes	92 000
Participation salariés à payer	161 035
Intéressement à payer	334 523
Provision Fillon	9 160
Formation continue a payer	107 798
Partic.construction a payer	35 264
Taxe apprentissage a payer	64 260
Organic à payer	177 548
Tascom à payer	371 231
Charges s/ congés à payer	149 010
Charges s/ 13e mois & primes payer	27 600
Forfait social à payer	66 905
Cet a payer	322 041
Taxe s/vehic des stes a payer	2 080
Taxe publicite a payer	36 496
Autres taxes a payer	1 548
Divers charges a payer	73 427

Notes sur le bilan

	Montant
Total	**5 251 707**

Autres informations

Effets de commerce

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 12 706 euros et se repartissent comme suit :
- Fournisseurs : 12 706 euros

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Sponsoring	4 921		
Edf gdf d avance	728		
Stock fournitures d entretien	3 209		
Fourniture d avance	10 691		
Ss trait. télésurveillance d avance	606		
Sous traitance blanchisserie	990		
Location d avance	14 784		
Maintenance d avance	39 971		
Assurance d avance	22 631		
Documentation d avance	929		
Honoraires d avance	3 750		
Publicite d avance	10 889		
Location véhicules d avance	8 742		
Total	**122 841**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	1 013		
Total	**1 013**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	3 855 080		3 855 080
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	115 125 195		115 125 195
Produits des activités annexes	3 672 835		3 672 835
TOTAL	**122 653 110**		**122 653 110**

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 9 110 euros
Montant compris dans les produits financiers : 7 232 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	27 532	
Différences de caisse et règlements	29 994	7 274
Régularisations fournisseurs	13 604	
Régularisations diverses		67 994
Remboursement TICFE		6 024
Remboursements Taxe dividende 2013 à 2016		25 078
Provisions pour dépréciation	17 625	133 410
Produit de cession d'immobilisations		41 100
Valeur nette comptable des actifs cédés	24 284	
TOTAL	**113 039**	**280 880**

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	2 313 239	228 709	2 084 530
+ Résultat exceptionnel	167 840	48 867	118 973
- Participations des salariés	495 558	196 555	299 003
Résultat comptable	**1 985 521**	**81 021**	**1 904 500**

(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)
(**) Majoré du montant du CICE
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allégements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà, fait ressortir une créance future d'un montant de 33 810 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	106 050
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	**106 050**
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	226 798
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	**226 798**
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	**33 810**
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2011, la société SAS ANDREZIEUX DISTRIBUTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS ANDREZIEUX DISTRIBUTION. L'option a été renouvelée en date du 15/01/2016. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

Les dispositions de l'intégration résultent de la convention qui prévoit notamment :
- que chaque société du groupe supporte l'impôt comme en l'absence d'intégration,
- que les économies d'impôts liées au déficit viennent en résultat dans la société mère.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 352 personnes dont 2 apprentis.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens	23	
Employés	319	
Ouvriers		
Total	**352**	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : ANDREZIEUX DISTRIBUTION

Forme : SAS
SIREN : 52335400900012

Au capital de : 40 000 euros

Adresse du siège social :
ZAC DE MIGALON
42160 ANDREZIEUX BOUTHEON

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	*12 336 709*
Avals et cautions	12 336 709
Engagements en matière de pensions	340 966
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**12 677 675**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	4 600 000
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 340 966 euros
La convention collective appliquée est celle de commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises sera notamment affecté à des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.