



Expert-comptable inscrit au
tableau de l'ordre de Toulouse
Midi-Pyrénées

Gauthier MARFAING



**commissaire
aux comptes**

DISTRILYS

SOCIETE PAR ACTION SIMPLIFIE AU CAPITAL DE 10 000 EUROS
615 Route de Toulouse
31270 SAINT LYS

R.C.S. : 824 585 939 RCS DE TOULOUSE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2020

A l'assemblée générale de la société DISTRILYS

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société DISTRILYS relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19

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 du commissaire 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 2019 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

- L'annexe des comptes annuels précise les modalités d'évaluation des stocks de matières et marchandises, des en-cours de production et produits finis ; nous avons procédé à l'appréciation de la méthodologie retenue par la société et avons vérifié par sondages, sa correcte application ;
- Nous avons assisté aux inventaires physiques et vérifié par sondages que les unités comptées étaient celles valorisées ;
- Nous nous sommes assurés, par la mise en œuvre de confirmation directe et par le contrôle du dénouement des principales opérations en état de rapprochement, des soldes des comptes de trésoreries.

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

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes relatifs aux effets de crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication au Président appelée à statuer sur les comptes.

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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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



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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire 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.

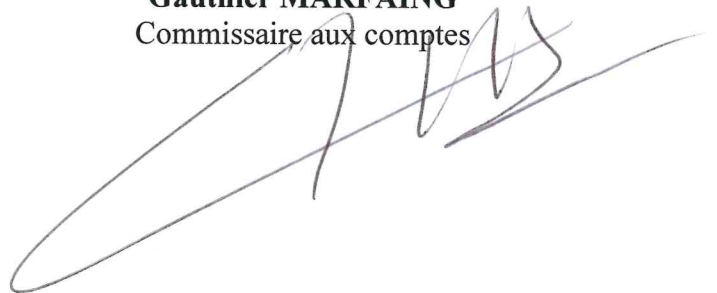
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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.

Toulouse le 1^{er} septembre 2020

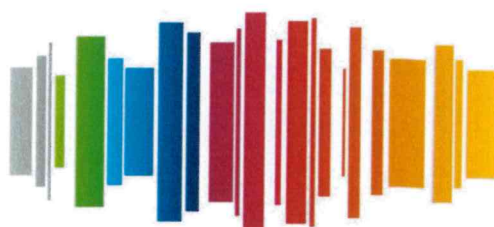
Gauthier MARFAING
Commissaire aux comptes

A large, stylized handwritten signature in dark ink, written over the printed name and title of the signatory.

COMPTES ANNUELS

DU 01/02/2019 AU 31/01/2020

Bilan



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/01/20	Net au 31/01/19
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	16 725	11 245	5 480	9 692
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	55 455	40 604	14 851	32 764
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	2 900 136	442 890	2 457 246	2 640 561
Installations techniques, matériel et outillage	360 114	162 898	197 216	264 677
Autres immobilisations corporelles	937 605	324 116	613 489	738 659
Immob. en cours / Avances & acomptes	856 000		856 000	551
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	19 916		19 916	17 170
Autres titres immobilisés				
Prêts	10 459		10 459	7 878
Autres immobilisations financières	13 062		13 062	13 062
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5 169 472	981 753	4 187 719	3 725 014
Stocks				
Matières premières et autres approv.	6 937		6 937	7 573
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 157 558		1 157 558	1 164 292
Créances				
Clients et comptes rattachés	18 511	281	18 230	52 436
Fournisseurs débiteurs	247 462		247 462	447 294
Personnel	2 394		2 394	12 405
Etat, Impôts sur les bénéfices				29 383
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	184 877		184 877	183 659
Autres créances	264 572		264 572	186 981
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	157 178		157 178	131 681
Charges constatées d'avance	50 197		50 197	51 097
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 089 685	281	2 089 405	2 266 802
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	7 259 157	982 034	6 277 123	5 991 817

Cd

Bilan

	Net au 31/01/20	Net au 31/01/19
PASSIF		
Capital social ou individuel	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-1 419 907	-900 265
Résultat de l'exercice	8 783	-519 642
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-1 401 124	-1 409 907
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	3 859 724	4 575 813
<i>Découverts et concours bancaires</i>	197 464	203 114
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	4 057 188	4 778 927
Emprunts et dettes financières diverses	918 072	5 241
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	20 950	17 322
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 369 070	2 217 562
<i>Personnel</i>	141 379	142 364
<i>Organismes sociaux</i>	82 572	91 823
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	41 319	75 658
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	47 639	67 533
Dettes fiscales et sociales	312 909	377 379
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		4 529
Autres dettes	59	763
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	7 678 247	7 401 723
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	6 277 123	5 991 817

C9

COMPTES ANNUELS

DU 01/02/2019 AU 31/01/2020

Compte de résultat



Compte de résultat

	31/01/2020	31/01/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	10 969 755	9 446 380
Production vendue (biens)	1 282 180	1 116 224
Production vendue (services)	337 142	170 775
Chiffre d'affaires net	12 589 077	10 733 379
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	12 963	93 824
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	46 955	179
Autres produits	24 476	3 790
Total I	12 673 470	10 831 171
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	9 040 600	7 900 869
Variations de stock	6 734	50 702
Achats de matières premières et autres approvisionnements	40 116	31 634
Variations de stock	636	-514
Autres achats et charges externes (a)	1 618 899	1 509 290
Impôts, taxes et versements assimilés	121 369	98 953
Salaires et traitements	1 134 231	1 124 037
Charges sociales	296 392	360 734
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	411 734	406 070
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	281	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	3 462	2 789
Total II	12 674 454	11 484 564
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-985	-653 393
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	3 444	
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		7
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V		7
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	38 607	36 848
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	38 607	36 848
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-38 607	-36 840
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-36 148	-690 233

CM

Compte de résultat (suite)

	31/01/2020	31/01/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	57 917	142 427
Sur opérations en capital	3 000	7 114
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	60 917	149 541
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	12 986	21 610
Sur opérations en capital	3 000	6 170
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	15 986	27 780
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	44 931	121 761
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		-48 830
Total des produits (I+III+V+VII)	12 737 831	10 980 720
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	12 729 048	11 500 362
BENEFICE OU PERTE	8 783	-519 642
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Cg

COMPTES ANNUELS

DU 01/02/2019 AU 31/01/2020

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS DISTRILYS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2020, dont le total est de 6 277 123 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 8 783 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 08/04/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2020 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 pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Agencements des constructions : 4 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 20 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 3 à 8 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

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.

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 font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode 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 : 1 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 10 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TV 88-90)

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

La société DISTRIILYS fait partie du périmètre de l'intégration fiscale du groupe SODIGAR 3 depuis le 01/02/2018.

CA

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	16 725			16 725
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	54 755	700		55 455
Immobilisations incorporelles	71 480	700		72 180
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 898 452	1 684		2 900 136
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	359 605	509		360 114
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	926 835	10 770		937 605
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	551	855 449		856 000
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	4 185 443	868 412		5 053 855
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	17 170	5 746	3 000	19 916
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	20 940	2 580		23 521
Immobilisations financières	38 110	8 326	3 000	43 437
ACTIF IMMOBILISE	4 295 033	877 439	3 000	5 169 472

C4

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	700	868 412	8 326	877 439
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	700	868 412	8 326	877 439
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			3 000	3 000
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			3 000	3 000

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux (en %)
Frais de constitution	5 480	
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
Total	5 480	

Cy

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	7 033	4 212		11 245
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	21 990	18 614		40 604
Immobilisations incorporelles	29 023	22 825		51 849
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	257 891	184 999		442 890
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	94 928	67 970		162 898
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	188 176	135 940		324 116
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	540 995	388 909		929 904
ACTIF IMMOBILISE	570 019	411 734		981 753

CA

Notes sur le bilan

Les opérations s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
Ventilation des dotations			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire	22 825	388 909	411 734
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Dotations de l'exercice	22 825	388 909	411 734
Ventilation des diminutions			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés			
Eléments mis hors service			
Diminutions de l'exercice			

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 791 534 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	10 459		10 459
Autres	13 062		13 062
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	18 511	18 511	
Autres	699 305	699 305	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	50 197	50 197	
Total	791 534	768 013	23 521
Prêts accordés en cours d'exercice	2 580		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Avoirs à recevoir marchandises	3 690
Avoirs à recevoir frais généraux	12 608
Ristournes à recevoir	220 924
Org. sociaux produits à recevoir	2 310
Etat produits à recevoir	17 318
Autres produits à recevoir	140 408
Total	397 258

Cy

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 10 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Liste des propriétaires détenant plus de 10 % du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
SAS SODIGAR 3 31120 ROQUES SUR GARONNE	99,92	9 992,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 7 657 297 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	197 464	197 464		
- à plus de 1 an à l'origine	3 859 724	460 191	1 984 447	1 415 086
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	918 072	918 072		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 369 070	2 369 070		
Dettes fiscales et sociales	312 909	312 909		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	59	59		
Produits constatés d'avance				
Total	7 657 297	4 257 764	1 984 447	1 415 086
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	716 090			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Factures non parvenues marchandises	15 416
Fact. non parvenues frais généraux	348 983
Mandat socamil à recevoir	73 489
Frais bancaires à payer	6 522
Provision congés payés	112 363
Personnel prime à payer	24 856
Charges sociales congés payés	27 596
Charges sociales prime à payer	11 291
Charges fiscales cp	759
Etat charges à payer	35 506
Formation continue à payer	4 190
Taxe d'apprentissage à payer	624
Effort construction à payer	5 490
Total	667 084

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges const d'avance f.généraux	50 197		
Total	50 197		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	1 274 582		1 274 582
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels	7 598		7 598
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	2 738		2 738
Ventes de marchandises	10 969 755		10 969 755
Produits des activités annexes	334 404		334 404
TOTAL	12 589 077		12 589 077

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 10 200 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat financier

	31/01/2020	31/01/2019
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		7
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		7
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	38 607	36 848
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	38 607	36 848
Résultat financier	-38 607	-36 840

Cg

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	15	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	3 000	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		16 362
Produits des cessions d'éléments d'actif		3 000
Produits sur exercices antérieurs		41 555
Charges sur exercices antérieurs	12 970	
TOTAL	15 986	60 917

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	-36 148		-36 148
+ Résultat exceptionnel	44 931		44 931
- Participations des salariés			
Résultat comptable	8 783		8 783
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2018, la société SAS DISTRILYS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SODIGAR 3.

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Dans le cadre de l'épidémie mondiale du « COVID-19 » et de la période confinement déclarée en France à compter du 17 mars 2020, DistriLys a connu une modification dans son activité.

Sur l'exercice suivant, l'impact important connu par la filiale pourrait avoir des conséquences sur les comptes de la société mère.

Les conséquences du COVID-19 sur les opérations de la société sur l'exercice en cours ne peuvent pas être chiffrées à la date de l'arrêté des comptes et être estimées de manière fiable.

En tout état de cause, la continuité de l'exploitation n'est pas remise en cause.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 45 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	36	
Ouvriers	3	
Total	45	

Informations sur les dirigeants

Montant des engagements

Les engagements pris par les dirigeants pour le compte de la société représentent un montant de 3 859 724 euros.

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.



Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Nantissement du fonds de commerce (Cf tableau détaillé)</i>	3 259 724
Autres engagements donnés	3 259 724
Total	3 259 724
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Ca

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
<i>Caution reçue de la SAS SODIGAR 3 (cf tableau détaillé)</i>	3 859 724
Avals et cautions	3 859 724
Autres engagements reçus	
Total	3 859 724
Dont concernant :	
Les dirigeants	3 859 724
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

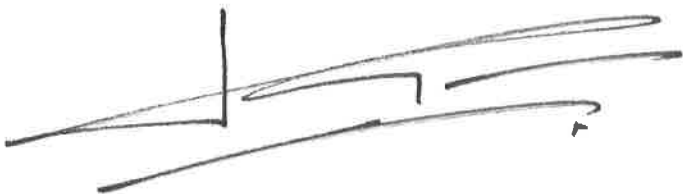
Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 141 686 euros

Cy

DISTRILYS
Société par actions simplifiée au capital de 10 000 euros
Siège social : 615, route de Toulouse – 31470 SAINT-LYS
824 585 939 RCS TOULOUSE

COMPTES ANNUELS AU 31 JANVIER 2020

Certifiés sincères et véritables
par le Président
Pascal PAYRAUDEAU

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping strokes. The signature is positioned below the printed name of the President.

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/01/20	Net au 31/01/19
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	16 725	11 245	5 480	9 692
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	55 455	40 604	14 851	32 764
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	2 900 136	442 890	2 457 246	2 640 561
Installations techniques, matériel et outillage	360 114	162 898	197 216	264 677
Autres immobilisations corporelles	937 605	324 116	613 489	738 659
Immob. en cours / Avances & acomptes	856 000		856 000	551
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	19 916		19 916	17 170
Autres titres immobilisés				
Prêts	10 459		10 459	7 878
Autres immobilisations financières	13 062		13 062	13 062
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5 169 472	981 753	4 187 719	3 725 014
Stocks				
Matières premières et autres approv.	6 937		6 937	7 573
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 157 558		1 157 558	1 164 292
Créances				
Clients et comptes rattachés	18 511	281	18 230	52 436
Fournisseurs débiteurs	247 462		247 462	447 294
Personnel	2 394		2 394	12 405
Etat, Impôts sur les bénéfices				29 383
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	184 877		184 877	183 659
Autres créances	264 572		264 572	186 981
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	157 178		157 178	131 681
Charges constatées d'avance	50 197		50 197	51 097
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 089 685	281	2 089 405	2 266 802
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	7 259 157	982 034	6 277 123	5 991 817

Cd

Bilan

	Net au 31/01/20	Net au 31/01/19
PASSIF		
Capital social ou individuel	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-1 419 907	-900 265
Résultat de l'exercice	8 783	-519 642
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-1 401 124	-1 409 907
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	3 859 724	4 575 813
<i>Découverts et concours bancaires</i>	197 464	203 114
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	4 057 188	4 778 927
Emprunts et dettes financières diverses	918 072	5 241
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	20 950	17 322
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 369 070	2 217 562
<i>Personnel</i>	141 379	142 364
<i>Organismes sociaux</i>	82 572	91 823
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	41 319	75 658
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	47 639	67 533
Dettes fiscales et sociales	312 909	377 379
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		4 529
Autres dettes	59	763
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	7 678 247	7 401 723
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	6 277 123	5 991 817

C9

Compte de résultat

	31/01/2020	31/01/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	10 969 755	9 446 380
Production vendue (biens)	1 282 180	1 116 224
Production vendue (services)	337 142	170 775
Chiffre d'affaires net	12 589 077	10 733 379
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	12 963	93 824
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	46 955	179
Autres produits	24 476	3 790
Total I	12 673 470	10 831 171
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	9 040 600	7 900 869
Variations de stock	6 734	50 702
Achats de matières premières et autres approvisionnements	40 116	31 634
Variations de stock	636	-514
Autres achats et charges externes (a)	1 618 899	1 509 290
Impôts, taxes et versements assimilés	121 369	98 953
Salaires et traitements	1 134 231	1 124 037
Charges sociales	296 392	360 734
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	411 734	406 070
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	281	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	3 462	2 789
Total II	12 674 454	11 484 564
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-985	-653 393
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	3 444	
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		7
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V		7
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	38 607	36 848
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	38 607	36 848
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-38 607	-36 840
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-36 148	-690 233

CM

Compte de résultat (suite)

	31/01/2020	31/01/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	57 917	142 427
Sur opérations en capital	3 000	7 114
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	60 917	149 541
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	12 986	21 610
Sur opérations en capital	3 000	6 170
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	15 986	27 780
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	44 931	121 761
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		-48 830
Total des produits (I+III+V+VII)	12 737 831	10 980 720
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	12 729 048	11 500 362
BENEFICE OU PERTE	8 783	-519 642
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Cg

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS DISTRILYS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2020, dont le total est de 6 277 123 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 8 783 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 08/04/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2020 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 pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Agencements des constructions : 4 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 20 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 3 à 8 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

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.

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 font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode 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 : 1 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 10 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TV 88-90)

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

La société DISTRIILYS fait partie du périmètre de l'intégration fiscale du groupe SODIGAR 3 depuis le 01/02/2018.

CA

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	16 725			16 725
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	54 755	700		55 455
Immobilisations incorporelles	71 480	700		72 180
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 898 452	1 684		2 900 136
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	359 605	509		360 114
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	926 835	10 770		937 605
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	551	855 449		856 000
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	4 185 443	868 412		5 053 855
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	17 170	5 746	3 000	19 916
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	20 940	2 580		23 521
Immobilisations financières	38 110	8 326	3 000	43 437
ACTIF IMMOBILISE	4 295 033	877 439	3 000	5 169 472

C4

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	700	868 412	8 326	877 439
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	700	868 412	8 326	877 439
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			3 000	3 000
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			3 000	3 000

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux (en %)
Frais de constitution	5 480	
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
Total	5 480	

Cy

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	7 033	4 212		11 245
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	21 990	18 614		40 604
Immobilisations incorporelles	29 023	22 825		51 849
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	257 891	184 999		442 890
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	94 928	67 970		162 898
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	188 176	135 940		324 116
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	540 995	388 909		929 904
ACTIF IMMOBILISE	570 019	411 734		981 753

Notes sur le bilan

Les opérations s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
Ventilation des dotations			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire	22 825	388 909	411 734
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Dotations de l'exercice	22 825	388 909	411 734
Ventilation des diminutions			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés			
Eléments mis hors service			
Diminutions de l'exercice			

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 791 534 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	10 459		10 459
Autres	13 062		13 062
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	18 511	18 511	
Autres	699 305	699 305	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	50 197	50 197	
Total	791 534	768 013	23 521
Prêts accordés en cours d'exercice	2 580		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Avoirs à recevoir marchandises	3 690
Avoirs à recevoir frais généraux	12 608
Ristournes à recevoir	220 924
Org. sociaux produits à recevoir	2 310
Etat produits à recevoir	17 318
Autres produits à recevoir	140 408
Total	397 258

Cy

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 10 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Liste des propriétaires détenant plus de 10 % du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
SAS SODIGAR 3 31120 ROQUES SUR GARONNE	99,92	9 992,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 7 657 297 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	197 464	197 464		
- à plus de 1 an à l'origine	3 859 724	460 191	1 984 447	1 415 086
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	918 072	918 072		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 369 070	2 369 070		
Dettes fiscales et sociales	312 909	312 909		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	59	59		
Produits constatés d'avance				
Total	7 657 297	4 257 764	1 984 447	1 415 086
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	716 090			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Factures non parvenues marchandises	15 416
Fact. non parvenues frais généraux	348 983
Mandat socamil à recevoir	73 489
Frais bancaires à payer	6 522
Provision congés payés	112 363
Personnel prime à payer	24 856
Charges sociales congés payés	27 596
Charges sociales prime à payer	11 291
Charges fiscales cp	759
Etat charges à payer	35 506
Formation continue à payer	4 190
Taxe d'apprentissage à payer	624
Effort construction à payer	5 490
Total	667 084

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges const d'avance f.généraux	50 197		
Total	50 197		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	1 274 582		1 274 582
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels	7 598		7 598
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	2 738		2 738
Ventes de marchandises	10 969 755		10 969 755
Produits des activités annexes	334 404		334 404
TOTAL	12 589 077		12 589 077

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 10 200 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat financier

	31/01/2020	31/01/2019
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		7
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		7
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	38 607	36 848
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	38 607	36 848
Résultat financier	-38 607	-36 840

Cg

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	15	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	3 000	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		16 362
Produits des cessions d'éléments d'actif		3 000
Produits sur exercices antérieurs		41 555
Charges sur exercices antérieurs	12 970	
TOTAL	15 986	60 917

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	-36 148		-36 148
+ Résultat exceptionnel	44 931		44 931
- Participations des salariés			
Résultat comptable	8 783		8 783
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2018, la société SAS DISTRILYS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SODIGAR 3.

Cd

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Dans le cadre de l'épidémie mondiale du « COVID-19 » et de la période confinement déclarée en France à compter du 17 mars 2020, DistriLys a connu une modification dans son activité.

Sur l'exercice suivant, l'impact important connu par la filiale pourrait avoir des conséquences sur les comptes de la société mère.

Les conséquences du COVID-19 sur les opérations de la société sur l'exercice en cours ne peuvent pas être chiffrées à la date de l'arrêté des comptes et être estimées de manière fiable.

En tout état de cause, la continuité de l'exploitation n'est pas remise en cause.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 45 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	36	
Ouvriers	3	
Total	45	

Informations sur les dirigeants

Montant des engagements

Les engagements pris par les dirigeants pour le compte de la société représentent un montant de 3 859 724 euros.

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Nantissement du fonds de commerce (Cf tableau détaillé)</i>	3 259 724
Autres engagements donnés	3 259 724
Total	3 259 724
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Ca

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
<i>Caution reçue de la SAS SODIGAR 3 (cf tableau détaillé)</i>	3 859 724
Avals et cautions	3 859 724
Autres engagements reçus	
Total	3 859 724
Dont concernant :	
Les dirigeants	3 859 724
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 141 686 euros

Cy