

RCS : BRIEY Code greffe : 5401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1980 B 00085 Numéro SIREN : 320 204 209 Nom ou dénomination : CONFLANS - DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 18/06/2019 sous le numéro de dépôt B2019/000641

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
VAL DE BRIEY

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2019/000641**
n° de gestion : **1980B00085**
n° SIREN : **320 204 209 RCS Val de Briey**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Val de Briey certifie avoir procédé le 18/06/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

CONFLANS - DISTRIBUTION - Société par actions simplifiée
Zac du Val de l Orne 54800 Conflans-en-jarnisy -FRANCE-

date de clôture : 30/09/2018

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

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



81832

Bilan actif

	30/09/2018			30/09/2017
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	310 282	299 911	10 371	10 297
Fonds commercial (1)	98 000		98 000	98 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes	8 529		8 529	7 208
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	478 194	92 506	385 688	394 397
Constructions	11 842 401	8 539 006	3 303 395	3 743 109
Installations techniques, mat. et outillage indus.	4 971 626	4 498 772	472 854	640 513
Autres immobilisations corporelles	2 841 187	2 559 677	281 510	346 492
Immobilisations en cours	181 333		181 333	193 126
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	2 694 267		2 694 267	2 532 556
Prêts	2 050		2 050	2 780
Autres immobilisations financières	88 567		88 567	99 446
ACTIF IMMOBILISE	23 516 435	15 989 872	7 526 564	8 067 924
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	14 446		14 446	19 285
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	5 348 989		5 348 989	5 490 659
Avances et Acomptes versés sur commandes	886		886	
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	1 012 223	15 693	996 530	992 942
Autres créances	1 505 612	47 319	1 458 293	1 228 478
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 994 985		1 994 985	3 208 537
Charges constatées d'avance	279 902		279 902	234 915
ACTIF CIRCULANT	10 157 043	63 012	10 094 030	11 174 816
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	33 673 478	16 052 884	17 620 594	19 242 740

(1) dont droit au bail		
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	2 050	102 226
(3) dont créances à plus d'un an		

Bilan passif

	30/09/2018	30/09/2017
Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 000 000	1 000 000
RESERVES		
Réserve légale	100 000	100 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	7 841 908	8 410 391
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	508 715	531 517
Subventions d'investissement	320	1 746
Provisions réglementées	36 584	47 718
CAPITAUX PROPRES	9 487 527	10 091 372
Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	296 393	123 747
Provisions pour charges	22 925	29 500
PROVISIONS RISQUES, CHARGES	319 318	153 247
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 869 216	2 724 250
Emprunts et dettes financières divers	117 478	72 790
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 785	20 867
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 030 022	4 256 664
Dettes fiscales et sociales	1 439 629	1 537 054
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	152 691	153 664
Autres dettes	202 243	223 694
Produits constatés d'avance	687	9 139
DETTES	7 813 750	8 998 121
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	17 620 594	19 242 740
Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	508 714,94	531 516,91
(1) Dont dettes à moins d'un an	6 406 553	7 110 228
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 626	1 574

EXEMPLAIRE GREFFE

CONFLANS DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée
Au capital de 1 000 000 €

Siège social : ZI du Val de l'Orne
54800 CONFLANS EN JARNISY

SIRET : 320 204 209 00011
APE : 4711F

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2018



S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassociates.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

Aux Associés de la SAS CONFLANS DISTRIBUTION,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 23/03/2017, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS CONFLANS DISTRIBUTION, relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2018, 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 l'exercice.

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL 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.

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2017 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 APPRECIATIONS

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, sur la présentation d'ensemble des comptes et n'appellent pas de commentaire particulier.

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 SPECIFIQUES

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

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

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

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 DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

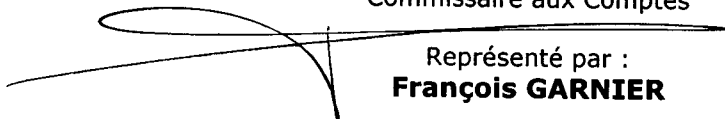
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à DURY, le 11 mars 2019

VDB ET ASSOCIES
Commissaire aux Comptes



Représenté par :
François GARNIER

DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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 s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

SAS CONF-DIST

ZAC du Val de l'Orne

54800 CONFLANS-EN-JARNISY

Etats financiers au 30/09/2018

 **Exco**
Strasbourg

Société à responsabilité limitée d'expertise comptable
Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables d'Alsace

Espace Européen de l'Entreprise
8 rue de La Haye - BP 50041 - 67014 STRASBOURG Cedex
SIRET : 434 725 586 00037
Téléphone : 03.90.23.50.00



Bilan actif

	30/09/2018			30/09/2017
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	310 282	299 911	10 371	10 297
Fonds commercial (1)	98 000		98 000	98 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes	8 529		8 529	7 208
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	478 194	92 506	385 688	394 397
Constructions	11 842 401	8 539 006	3 303 395	3 743 109
Installations techniques, mat. et outillage indus.	4 971 626	4 498 772	472 854	640 513
Autres immobilisations corporelles	2 841 187	2 559 677	281 510	346 492
Immobilisations en cours	181 333		181 333	193 126
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	2 694 267		2 694 267	2 532 556
Prêts	2 050		2 050	2 780
Autres immobilisations financières	88 567		88 567	99 446
ACTIF IMMOBILISE	23 516 435	15 989 872	7 526 564	8 067 924
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	14 446		14 446	19 285
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	5 348 989		5 348 989	5 490 659
Avances et Acomptes versés sur commandes	886		886	
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	1 012 223	15 693	996 530	992 942
Autres créances	1 505 612	47 319	1 458 293	1 228 478
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 994 985		1 994 985	3 208 537
Charges constatées d'avance	279 902		279 902	234 915
ACTIF CIRCULANT	10 157 043	63 012	10 094 030	11 174 816
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF	33 673 478	16 052 884	17 620 594	19 242 740
(1) dont droit au bail			2 050	102 226
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				
(3) dont créances à plus d'un an				

SAS CONF-DIST
COMPTES ANNUELS

Bilan passif

	30/09/2018	30/09/2017
Capital social ou individuel	1 000 000	1 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	100 000	100 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	7 841 908	8 410 391
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	508 715	531 517
Subventions d'investissement	320	1 746
Provisions réglementées	36 584	47 718
CAPITAUX PROPRES	9 487 527	10 091 372
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	296 393	123 747
Provisions pour charges	22 925	29 500
PROVISIONS RISQUES, CHARGES	319 318	153 247
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 869 216	2 724 250
Emprunts et dettes financières divers	117 478	72 790
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 785	20 867
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 030 022	4 256 664
Dettes fiscales et sociales	1 439 629	1 537 054
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	152 691	153 664
Autres dettes	202 243	223 694
Produits constatés d'avance	687	9 139
DETTES	7 813 750	8 998 121
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	17 620 594	19 242 740
Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	508 714,94	531 516,91
(1) Dont dettes à moins d'un an	6 406 553	7 110 228
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 626	1 574

Compte de résultat

			30/09/2018	30/09/2017
	France	Exportation	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises	51 921 701		51 921 701	53 454 815
Production vendue (Biens)	3 329 278		3 329 278	3 572 055
Production vendue (Services et Travaux)	1 756 821		1 756 821	1 234 331
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	57 007 800		57 007 800	58 261 201
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			14 034	28 125
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			196 619	180 946
Autres produits			242 763	320 288
PRODUITS D'EXPLOITATION			57 461 217	58 790 559
Achats de marchandises			43 424 431	39 581 251
Variation de stock			197 098	259 701
Achats de matières et autres approvisionnements			2 115 476	6 631 256
Variation de stock			4 840	(436)
Autres achats et charges externes			3 242 091	3 392 141
Impôts, taxes et versements assimilés			912 215	960 094
Salaires et traitements			4 736 216	4 541 096
Charges sociales du personnel			1 585 149	1 516 478
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			875 459	936 768
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :				
- sur immobilisations			5 252	66 702
- sur actif circulant			39 007	43 247
- pour risques et charges				
Autres charges			42 422	87 842
CHARGES D'EXPLOITATION			57 179 654	58 016 140
RESULTAT D'EXPLOITATION			281 563	774 420

Compte de résultat

	30/09/2018	30/09/2017
RESULTAT D'EXPLOITATION	281 563	774 420
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
De participations (3)	240	112
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	35	46
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 513	7 509
Reprises sur provisions et transfert de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
PRODUITS FINANCIERS	4 788	7 667
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	18 055	127 406
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		2 636
CHARGES FINANCIERES	18 055	130 042
RESULTAT FINANCIER	(13 267)	(122 375)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	268 296	652 044
Sur opérations de gestion	179 387	77 340
Sur opérations en capital	171 824	3 443
Reprises sur provisions et transferts de charges	125 005	207 438
PRODUITS EXCEPTIONNELS	476 216	288 221
Sur opérations de gestion	187 161	455 856
Sur opérations en capital	22 987	
Dotations aux amortissements et aux provisions	283 281	159 053
CHARGES EXCEPTIONNELLES	493 430	614 910
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(17 214)	(326 688)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES	(257 633)	538 (206 699)
TOTAL DES PRODUITS	57 942 221	59 086 447
TOTAL DES CHARGES	57 433 506	58 554 931
RESULTAT DE L'EXERCICE	508 715	531 517
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées	1 773	

Annexe

Etats financiers au 30/09/2018

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **17 620 594** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **57 942 221** euros et un total **charges** de **57 433 506** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **508 715** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2017** et finit le **30/09/2018**.
Il a une durée de **12** mois.

L'annexe est présentée ci-après en 5 parties, à savoir :

- **Faits caractérisitiques**
- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur bilan**
- **Notes sur le compte de résultat**
- **Autres informations**

Principes, règles et méthodes comptables

Méthodes d'évaluation

Les comptes annuels sont établis conformément à l'ANC 2016-07.

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

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

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

Aucun changement de méthode n'est intervenu au cours de l'exercice

Notes sur le Bilan

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

ACTIF IMMOBILISE

Immobilisations

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

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

Les immobilisations corporelles sont amorties comme détaillée ci-dessous :

Logiciel	Linéaire et dégressif	1 et 3 ans
Agencements des terrains et constructions	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel et outillage	Linéaire et dégressif	5 à 7 ans
Installation et agencement divers	Linéaire	5 et 10 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire et dégressif	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	7 ans

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

Les immobilisations relatives à l'agrandissement du centre en 2006 n'ont pas fait l'objet d'une décomposition.

ACTIF CIRCULANT

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode dite du "3 fois net".

Les stocks faisant l'objet d'une activité de commissionnaire, détenus physiquement au niveau de la centrale d'achat, sont pris en compte au niveau du stock comptabilisé.

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

Absence de dépréciation à la clôture de l'exercice.

Créances et dettes

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

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Disponibilités

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

Notes sur le compte de Résultat

Achats

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

Ventes

Le chiffre d'affaire est intégralement réalisé en France

Transferts de charges

Par dérogation au Plan Comptable Général, les remboursements d'assurance sont inscrits dans un compte de tiers et non plus en transferts de charges. Parallèlement, les dépenses engagées au titre d'un sinistre sont comptabilisées au débit de ce même compte. Le résultat du sinistre étant ensuite viré en charges ou produits exceptionnels.

Autres informations

Engagements de retraite

L'engagement pour indemnité de fin de carrière n'est pas constaté dans les comptes annuels.

L'engagement global de la société CONFDIST envers ses salariés est évalué à 494 379 €. Une partie de l'engagement relatif aux cadres est couverte par un contrat souscrit au 01/08/2002

L'évaluation est basée sur la rémunération de chaque salarié à la clôture de l'exercice augmentée d'un pourcentage de charges sociales, de son âge, de son ancienneté actuelle et de ses droits à indemnité en fonction de la convention collective en vigueur.

Elle est corrigée de l'espérance d'atteindre 62 ans par application de coefficients venant de tables statistiques.

La probabilité de sortie de l'entreprise du fait de démissions ou de licenciements a pu être appréhendée selon un taux de turn over propre à chaque catégorie.

La simulation est basée sur une ventilation des départs à la retraite à un niveau de 100 % pour des

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

départs volontaires et 0 % concernant des mises à la retraite par l'employeur.

Le coefficient d'actualisation retenu est de 1.54%.

Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le montant imputable sur l'IS de l'exercice clos au 30/09/2018 s'élève à 264 377€.

Le CICE a été enregistré en réduction d'impôt, comme l'autorise la note d'information du 28/02/2013 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Utilisation du CICE :

Le CICE 2016 qui s'élevait à 236 061 € a été imputé sur l'impôt au moment de sa liquidation en janvier 2018. Il a permis de financer l'amélioration de la compétitivité de la société en contribuant notamment au financement des investissements qui représentent 194 K€.

Intégration fiscale

La société fait partie d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

Le périmètre d'intégration fiscale est composé des sociétés suivantes :

- SAS CONFLANDIS (société mère)
- SAS CONF-DIST (filie)

Les filles constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposés séparément. La société mère enregistre dans ses charges ou produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et la charge d'impôt de la filiale.

Consolidation

LA SAS Conf-dist fait partie du groupe dont la SAS Conflandis est la structure consolidante.

Confusion de patrimoine

LA SAS Conf-dist a fusionné avec la SCI A.T.G au 01/06/2017. Fiscalement, cette confusion a été assortie d'un effet rétroactif au 01/01/2017.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	408 557		8 254			416 811
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	408 557		8 254			416 811
CORPORELLES	Terrains	478 194					478 194
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	9 342 725 2 355 094		144 581			9 342 725 2 499 676
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 957 392		14 234			4 971 626
	Instal., agencement, aménagement divers	1 222 979					1 222 979
	Matériel de transport	875 343					875 343
	Matériel de bureau, mobilier	714 144		28 719			742 864
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	193 126		48 700	60 493		181 333
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 138 999		236 235	60 493		20 314 741
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	2 532 556		184 698		22 987	2 694 267
	Prêts et autres immobilisations financières	102 226		12 079		23 688	90 617
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 634 782		196 777		46 675	2 784 883
TOTAL		23 182 337		441 266	60 493	46 675	23 516 435

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	293 051	6 859		299 911
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	293 051	6 859		299 911
CORPORELLES	Terrains	83 797	8 709		92 506
	Constructions sur sol propre	6 408 627	405 955		6 814 581
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	1 546 084	178 340		1 724 424
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 316 879	181 894		4 498 772
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	969 281	58 686		1 027 967
	Matériel de transport	872 129	1 729		873 858
	Matériel de bureau, mobilier	624 565	33 287		657 852
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		14 821 361	868 600		15 689 961
TOTAL		15 114 413	875 459		15 989 872

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles	272			3 825			(3 553)
TOTAL IMMOB INCORPORELLES	272			3 825			(3 553)
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.				372	6 658		(7 030)
Instal. technique matériel outillage industriels		1 686			1 117		569
Instal générales Agenct aménagt divers		185			539		(354)
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier		828			1 595		(767)
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES		2 699		372	9 908		(7 581)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	272	2 699		4 197	9 908		(11 135)
TOTAL GENERAL NON VENTILE			2 970			14 105	(11 135)

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2018
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	47 718	2 970	14 105	36 584
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES		47 718	2 970	14 105	36 584
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	90 000	250 080	90 000	250 080
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	63 247	69 238	63 247	69 238
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		153 247	319 318	153 247	319 318
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	55 427		55 427	
	Sur comptes clients	37 930	2 588	24 824	15 693
	Autres	51 678	2 664	7 024	47 319
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	145 035	5 252	87 275	63 012
TOTAL GENERAL		346 000	327 540	254 627	418 913

Dont dotations et reprises {	- d'exploitation	44 259	129 622	
	- financières			
	- exceptionnelles	283 281	125 005	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/09/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	2 050	2 050	
	Autres immobilisations financières	88 567		88 567
	Clients douteux ou litigieux	54 048	54 048	
	Autres créances clients	958 175	958 175	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	124 746	124 746	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 781	3 781	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	122 880	122 880	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	204 385	204 385	
	Groupe et associés (2)	306 604	306 604	
	Débiteurs divers	743 215	743 215	
	Charges constatées d'avances	279 902	279 902	
	TOTAL DES CREANCES	2 888 354	2 799 787	88 567
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		3 000		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		3 805		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	1 626	1 626		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	1 867 590	462 178	1 299 301	106 111
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	19 649	19 649		
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 030 022	4 030 022		
	Personnel et comptes rattachés	591 970	591 970		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	508 760	508 760		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	109 339	109 339		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	229 560	229 560		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	152 691	152 691		
	Groupe et associés (2)	97 829	97 829		
	Autres dettes	202 243	202 243		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	687	687		
	TOTAL DES DETTES	7 811 965	6 406 553	1 299 301	106 111
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		853 793			
(2) Emprunts et dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

30/09/2018

Observations

Achetés avec protection juridique	90 000	Fonds de commerce MAGPRESSE
Eléments acquis du fonds de commerce	8 000	
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL	98 000	

En application des dispositions nouvelles de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.

Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, désormais obligatoire, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.

Le test de dépréciation repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.

Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.

L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		30/09/2018
Total des Produits à recevoir		1 019 873
Autres créances clients		367 865
<i>Clients. factures à établir</i>	39 582	
<i>Clts FAE Centrale Régionale</i>	465	
<i>Clts FAE Centrale Spécialisée</i>	19 692	
<i>Clts FAE Euro Centrales</i>	308 125	
Autres créances		652 009
<i>Avoirs sur achats à recevoir</i>	152 099	
<i>Avoirs sur fg à recevoir</i>	2 850	
<i>Rist. à recevoir centrale</i>	68 555	
<i>Ristourne à recevoir (bonis)</i>	9 418	
<i>Prov participation CE</i>	2 023	
<i>PERSONNEL PRODUITS A RECEVOIR</i>	2 174	
<i>Org.soc.produits à recevoir</i>	3 781	
<i>Etat produits à recevoir</i>	204 385	
<i>Divers produits à recevoir</i>	206 723	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2018

Total des Charges à payer		1 667 205
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 144
<i>Interets courus sur emprunts</i>	518	
<i>Interets courus à payer</i>	1 626	
Emprunts et dettes financières divers		841
<i>Associés intérêts courus à pay</i>	841	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		628 462
<i>Fourn. fnp - achats</i>	293 350	
<i>Frs fact fg non parv</i>	298 918	
<i>Fourn. fnp - frais généraux</i>	21 348	
<i>Fourn débours billet ALV</i>	110	
<i>Fourn débours tourisme ALV</i>	2 607	
<i>FNP TO en production</i>	12 129	
Dettes fiscales et sociales		1 035 759
<i>Dettes provisionnees pour c.p.</i>	250 507	
<i>Primes convent.à payer</i>	194 664	
<i>Primes de bilan au personnel à</i>	122 816	
<i>Charges sociales/conges payes</i>	86 500	
<i>Formation Continue à payer</i>	38 622	
<i>Efforts Construction à payer</i>	34 411	
<i>Taxe d'apprentissage à payer</i>	23 196	
<i>Charg.soc./prim.conv.a payer</i>	55 483	
<i>Etat - charges à payer -</i>	229 560	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			279 902
Achats de marchandises		151 967	
Locations		12 635	
Assurances		22 439	
Honoraires		2 062	
Electricité GAZ fournitures diverses		32 447	
Entretien et Maintenance		30 809	
Cotisation et Frais divers		10 344	
Taxes		10 344	
Divers		3 428	
		3 428	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			279 902

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100 000,00	10,0000	1 000 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		100 000,00	10,0000	1 000 000,00

CAPITAUX PROPRES EN DEBUT D'EXERCICE :	10 091 K€
Résultat de l'exercice :	+ 509 K€
Distribution de dividendes	- 1 100 K€
Variation des provisions réglementées :	- 11 K€
Subvention d'investissement :	- 1.4 K€
CAPITAUX PROPRES EN FIN D'EXERCICE :	9 488 K€

ANNEXE - Elément 10

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros

30/09/2018

Résultat de l'exercice		508 715
Impôts sur les bénéfices		(257 633)
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	74 780	
<i>Crédit d'impôt apprentissage</i>	(672)	
<i>Réduction impôt mécénat</i>	(67 036)	
<i>CICE</i>	(264 705)	
Résultat avant impôts		251 082
Variation des provisions réglementées		(11 135)
Amortissements dérogatoires		(11 135)
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGAT		239 947

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

30/09/2018

Total des produits exceptionnels		476 216
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		179 387
Dédits, pénalités s/ach.-vtes	269	
Ecarts positifs s/sinistres	11 103	
Pdts s/ex. antérieurs Taxes	157 750	
Prd s/ex. ant. rémuné personnel	7 509	
Pr./ex. ant. charges sociales	2 755	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		171 824
Prod. cession immob. financ.	170 326	
Quote part subv virée au Rt	1 425	
Autres pdts except.	73	
Reprises sur provisions et transferts de charges		125 005
Reprise /amts dérogatoires	14 105	
Repr. s/provis. risq. ch. exc.	110 900	
Total des charges exceptionnelles		493 430
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		187 161
Penalites-amendes fisc.-penale	3 976	
Indemnités litiges prudhommaux	89 150	
Autres charg. excep. op. gestion	76 152	
Franchises sur sinistres	4 937	
Ch./ex. honoraires	12 100	
Ch./ex. ant. charges sociales	847	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		22 987
Val. cpta. immo. financ. cedees	22 987	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		283 281
Dot. aux amort. dérogatoires	2 970	
Dot. prov. charges exceptionn.	280 311	
Résultat exceptionnel		(17 214)

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	30/09/2018	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		268 296	(253 220)	521 516
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(17 214)	(4 413)	(12 801)
RESULTAT COMPTABLE		251 082	(257 633)	508 715

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

30/09/2018

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Amortissements dérogatoires (36 583.60 x 33 1/3%)	12 195
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	12 195

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Participation des salariés 30/09/2018	
	Effort de construction au 30/09/2018 => 15 294 x 33 1/3%	5 098
	TASCOM au 30/09/2018 => 65 117 x 33 1/3%	21 706
	C3S au 30/09/2018 => 41 453 x 33 1/3%	13 818
	Provision CP au 30/09/2018 => 337 007 x 33 1/3%	112 336
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		152 957

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/09/2018
VALEUR D'ORIGINE					172 922	172 922
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				172 922	172 922
	Dotation exercice					
	TOTAL				172 922	172 922
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				217 966	217 966
	Redevances Exercice				9 032	9 032
	TOTAL				226 998	226 998
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					9 032	9 032

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	30/09/2018
Emprunt	Nantissement F.C. en rang utile pari passu BD	Caisse d'Epargne	3 100 000	
Emprunt	Nantissement F.C. en rang utile pari passu CE	BDPME	3 100 000	
Emprunt	Nantissement F.C. en rang utile	BPI FRANCE	1 000 000	426 514
Emprunt	Nantissement F.C. en rang courant	Crédit coopératif	800 000	519 728
Emprunt	Nantissement F.C. en rang 7	BPALC	720 000	168 726
Facilité de caisse	Nantissement F.C.	CIC EST	750 000	
Emprunt	Nantissement F.C. en concurrence de rang	BPI	1 000 000	752 104
Emprunt	Nantissement FC en rang 6	BPALC	1 065 000	
		TOTAL	11 535 000	1 867 072

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/09/2018

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Caution solidaire envers SCAPEST à hauteur de 1.9055% de 125 000 000 €	2 108 695	
Caution solidaire envers VAREDIS à hauteur de 13.5% de l'emprunt de 14 825 K€		
Caution solidaire envers BAR DISTRIBUTION à hauteur de 13.5% de l'emprunt	630 730	
Caution CIC EST pour garantie de paiement des factures Française Des Jeux		4 500
Caution solidaire envers VAREDIS à hauteur de 13.5% de l'emprunt de 3 500 K€		
	2 739 425	4 500
Engagements de crédit-bail		
Crédit-Bail Mobilier - véhicule de direction		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Engagement de retraite employé	247 528	
Engagement de retraite agent de maîtrise	62 714	
Engagement de retraite cadre	184 137	
	494 379	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	3 233 804	4 500
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		30/09/2018	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		15	
	Professions intermédiaires		21	
	Employés		126	
	Ouvriers			
	TOTAL		161	

--

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros	Cabinet VDB							
	30/09/2018	30/09/2017	%	%	30/09/2018	30/09/2017	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur VDB	34 316	34 875	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur VDB								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	34 316	34 875	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	34 316	34 875	100,00	100,00				

Les éléments figurant dans cette rubrique correspondent aux honoraires facturés sur l'exercice par la société.

Les honoraires facturés sur l'exercice clos au 30/09/2018 se répartissent de la manière suivante :

- Solde sur audit des comptes clos au 30/09/2017 : 7 180.35 € HT
- Acomptes sur audit des comptes clos au 30/09/2018 : 27 136.00 € HT

Les honoraires facturés sur l'exercice clos au 30/09/2017 se répartissent de la manière suivante :

- Solde sur audit des comptes clos au 30/09/2016 : 7 875.06 € HT
- Acomptes sur audit des comptes clos au 30/09/2017 : 27 000 € HT

CONFLANS DISTRIBUTION – CONF DIST

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.000.000 Euros
Siège Social : ZI du Val de l'Orne

54800 – CONFLANS EN JARNISY

320 204 209 R.C.S. VAL DE BRIEY

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 28 MARS 2019

(exercice clos le 30 SEPTEMBRE 2018)

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée, sur la proposition du Président, décide d'affecter et de répartir le résultat bénéficiaire comme suit :

- Bénéfice comptable 508.714,94 €
- Aux Associés, un dividende de 508.714,94 €

En outre, l'Assemblée décide de prélever sur le poste "Autres Réserves" une somme de CINQ CENT QUATRE-VINGT-ONZE MILLE DEUX CENT QUATRE-VINGT-CINQ EUROS et SIX CENTIMES (591.285,06 €) afin de porter le dividende global à UN MILLION CENT MILLE EUROS (1.100.000 €).

Le revenu attaché à chaque action s'élève à ONZE EUROS (11 €), soit pour les CENT MILLE (100.000) actions, une distribution totale d'UN MILLION CENT MILLE EUROS (1.100.000 €).

Ce dividende sera payé au siège social, à compter du 30 avril 2019.

A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du CGI (personnes physiques)	13.200 €
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du CGI (personnes morales)	1.086.800 €

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
30 Septembre 2017	13.200 €	1.086.800 €
30 Septembre 2016	8.400 €	691.600 €
30 Septembre 2015	18.600 €	1.531.400 €

CONFLANS DISTRIBUTION – CONF DIST

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.000.000 Euros
Siège Social : ZI du Val de l'Orne

54800 – CONFLANS EN JARNISY

320 204 209 R.C.S. VAL DE BRIEY

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 28 MARS 2019

(exercice clos le 30 SEPTEMBRE 2018)

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée, sur la proposition du Président, décide d'affecter et de répartir le résultat bénéficiaire comme suit :

- Bénéfice comptable 508.714,94 €
- Aux Associés, un dividende de 508.714,94 €

En outre, l'Assemblée décide de prélever sur le poste "Autres Réserves" une somme de CINQ CENT QUATRE-VINGT-ONZE MILLE DEUX CENT QUATRE-VINGT-CINQ EUROS et SIX CENTIMES (591.285,06 €) afin de porter le dividende global à UN MILLION CENT MILLE EUROS (1.100.000 €).

Le revenu attaché à chaque action s'élève à ONZE EUROS (11 €), soit pour les CENT MILLE (100.000) actions, une distribution totale d'UN MILLION CENT MILLE EUROS (1.100.000 €).

Ce dividende sera payé au siège social, à compter du 30 avril 2019.

A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du CGI (personnes physiques)	13.200 €
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du CGI (personnes morales)	1.086.800 €

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
30 Septembre 2017	13.200 €	1.086.800 €
30 Septembre 2016	8.400 €	691.600 €
30 Septembre 2015	18.600 €	1.531.400 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

