

RCS : AGEN Code greffe : 4701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1984 B 50036 Numéro SIREN : 329 902 142 Nom ou dénomination : SAINT PIERRE DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 12/09/2019 sous le numéro de dépôt 10605

SAINT PIERRE DISTRIBUTION
 SAS au capital de 50.000 euros
 Siège social : RN 113 – FERRON EST – 47400 TONNEINS
 329 902 142 RCS AGEN

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.634.728 euros de la façon suivante :

ORIGINE

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 1.634.728 euros

AFFECTATION

- A titre de dividendes	1.500.000 euros	
- Au poste « Autres réserves »	134.728 euros	
TOTAL	1.634.728 euros	1.634.728 euros

Le dividende à répartir au titre de l'exercice est ainsi fixé à 600 euros par action.

Le dividende en numéraire serait mis en paiement au siège social le 15 septembre 2019.

Pour les personnes physiques il est rappelé que ce dividende est en principe soumis au prélèvement forfaitaire unique (PFU / flat tax) de 12,8 %, prévu par l'article 117 Quater I-1 du CGI tel que modifié par l'article 28 de la loi de finances pour 2018 n° 2017-1837 du 30 décembre 2017, applicable aux dividendes perçus à compter du 1^{er} janvier 2018. Ce prélèvement n'est pas libératoire de l'impôt sur le revenu. Le dividende est également soumis aux prélèvements sociaux au taux de 17,2%.

Il en résulte une retenue totale de 30 % sur les dividendes versés aux personnes physiques.

En conséquence, et sous réserve de l'application d'une éventuelle dispense légale, seule une fraction de 70 % des dividendes sera effectivement versée aux associés personnes physiques.

Toutefois, en cas d'exercice de l'option globale pour l'imposition au barème de l'impôt sur le revenu prévue au 2 de l'article 200 A du CGI tel que modifié par l'article 28 de la loi de finances pour 2018 n° 2017-1837 du 30 décembre 2017 ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement de 40% prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Exercice	Revenus éligibles à la réfaction de 40%		Revenus non éligibles à la réfaction de 40%
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/01/2019	1.200 euros		1.498.800 euros

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

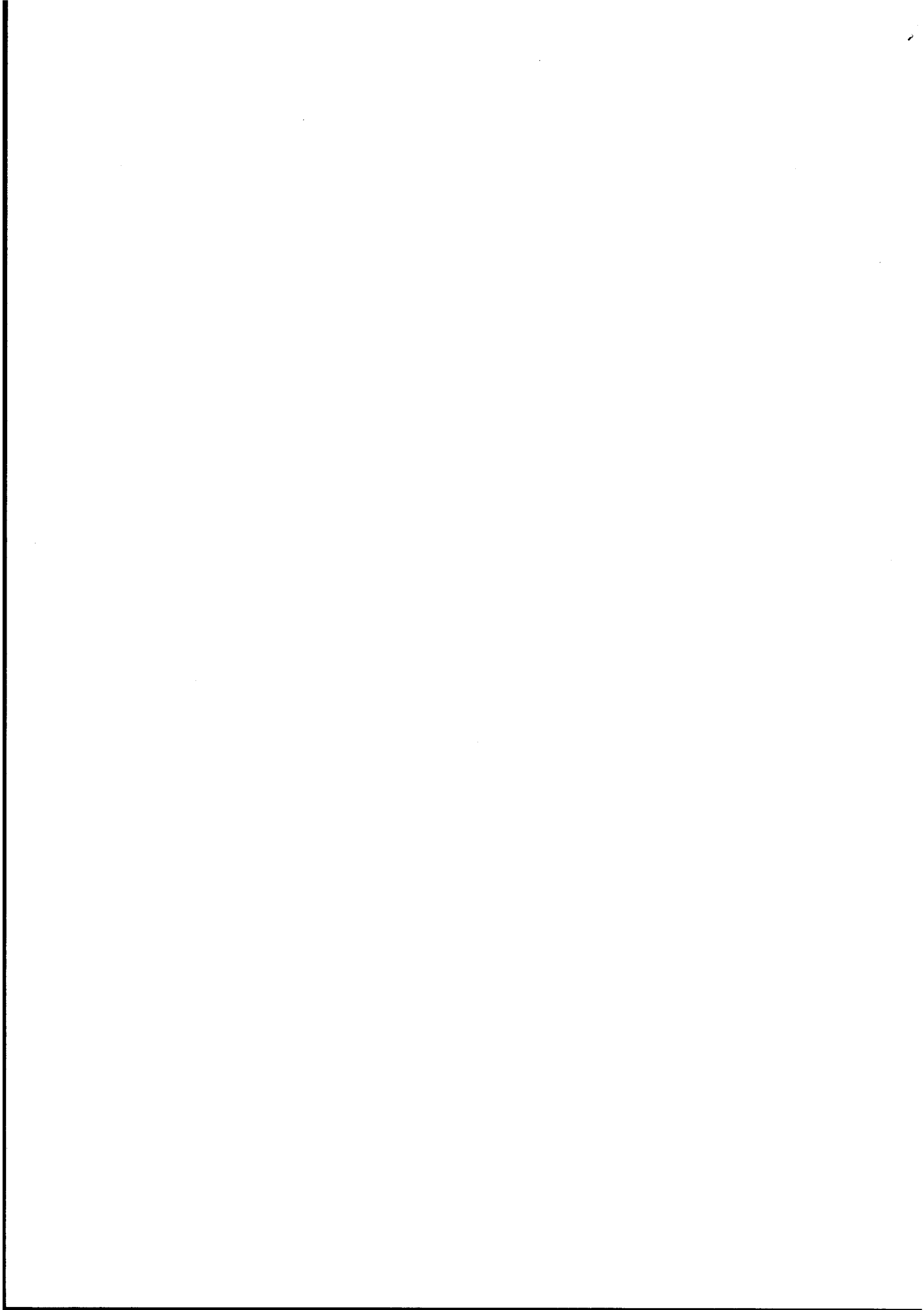
Exercices	Revenus éligibles à la réfaction (abattement 40 %)		Revenus non éligibles à la réfaction
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/01/2018	1.200 euros		1.498.800 euros
31/01/2017	1.920 euros		2.398.080 euros
31/01/2016	-		-

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale des associés du
26 juillet 2019

SAS SAINT PIERRE DISTRIBUTION
au capital de 50 000 €
ZI Ferron - CS 10211
47400 TONNEINS
SIRET 329 902 142 00028
Tél. 05 53 79 66 00 - Fax 05 53 79 22 64
PDG José GUASCH





1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2019

Page 4

Désignation de l'entreprise : Société SAS SAINT PIERRE DISTRIBUTION		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise RN 113		Durée de l'exercice précédent* 12	
Numéro SIRET* 3 2 9 9 0 2 1 4 2 0 0 0 2 8		Néant ☐	

		Exercice N clos le, 31 01 2019		Exercice N-1 clos le, 31 01 2018			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	87 044	AG	73 544	13 500	
	Fonds commercial (1)	AH	320 143	AI		320 143	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Terrains	AN	287 605	AO	51 080	236 525	
	Constructions	AP	4 766 399	AQ	2 920 962	1 845 437	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 650 052	AS	1 998 089	651 963	
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 243 072	AU	1 074 980	168 092	
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Autres participations	CU	714 915	CV	714 915	674 955
Créances rattachées à des participations		BB		BC		1 397	
Autres titres immobilisés		BD	673 629	BE	673 629	669 024	
Prêts		BF	11 452	BG	11 452	22 477	
Autres immobilisations financières*		BH	233 916	BI	233 916	233 385	
TOTAL (II)		BJ	10 988 227	BK	6 118 655	4 869 572	
STOCKS *		Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT	4 896 976	BU	176 000	4 720 976	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	451 159	BY	11 000	440 159	
	Autres créances (3)	BZ	1 205 435	CA		1 205 435	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	1 200 000	CE		1 200 000	
DIVERS	Disponibilités	CF	3 202 287	CG		3 202 287	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	132 356	CI		132 356	
	TOTAL (III)	CJ	11 088 212	CK	187 000	10 901 212	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	22 076 439	IA	6 305 655	15 770 784	
	Renvois : (1) Dont droit au bail			CP	245 367	(3) Part à plus d'un an : CR	
	Clause de réserve de propriété *						
	Stocks :						
Créances :							

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

PDG José GUASCH

SAS SAINT PIERRE DISTRIBUTION
au capital de 50 000 €
ZI Ferron - CS 10211
47400 TONNEINS
SIRET 329 902 142 00028
Tel. 05 53 79 86 00 - Fax 05 53 79 22 64

Cagat Group

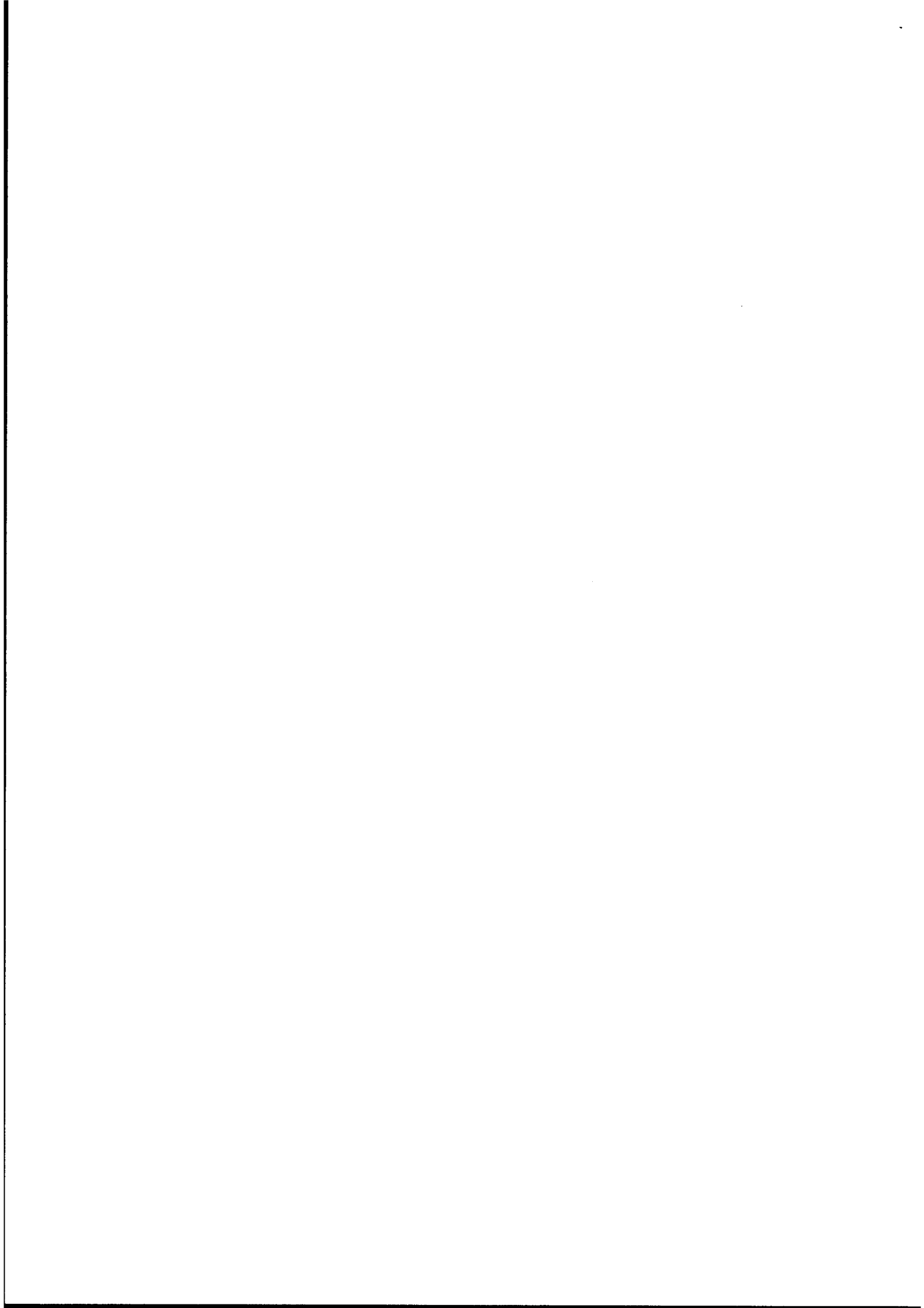
* Des modifications concernant cette annexe ont été introduites dans la version 2019

En Euros

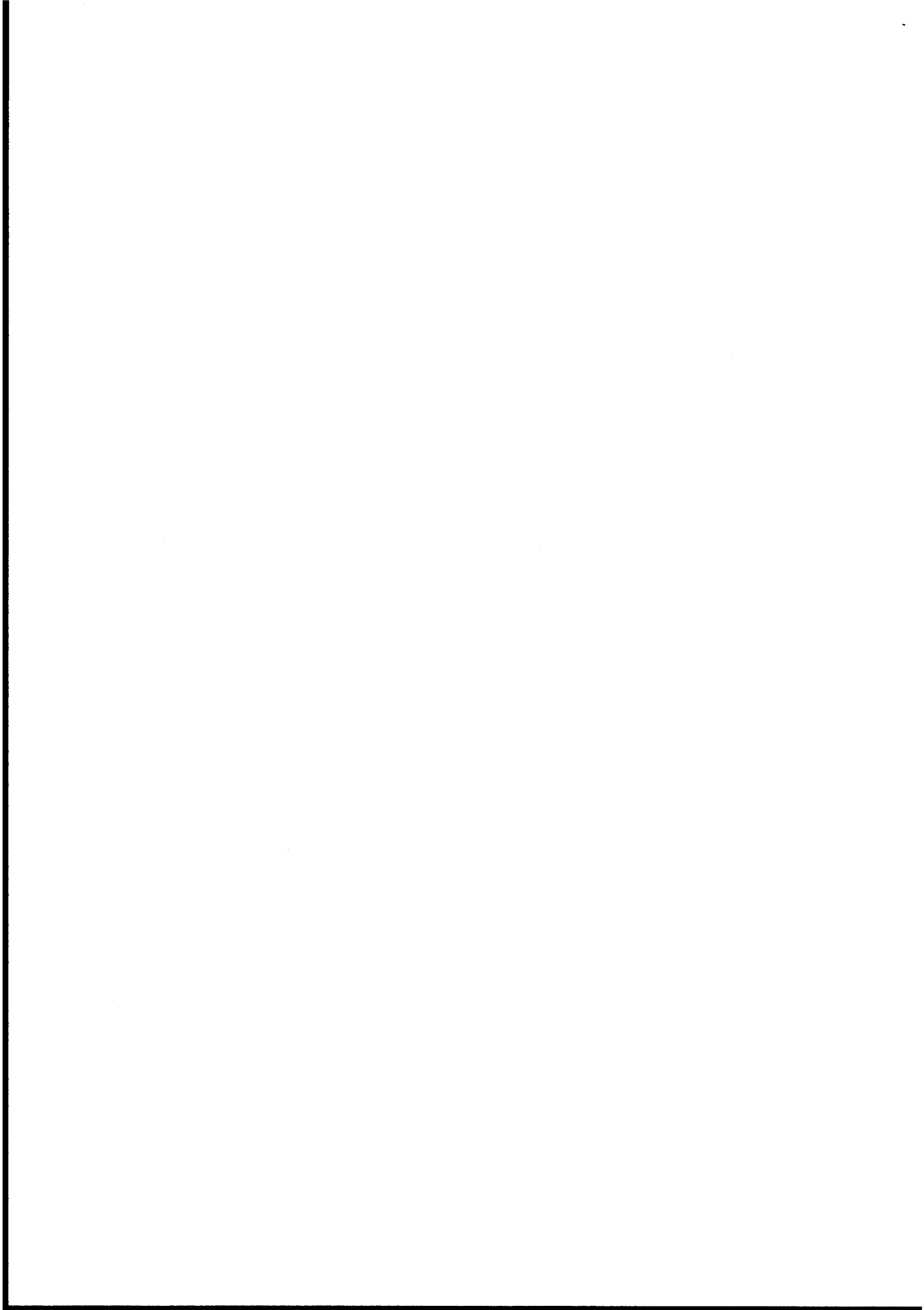
CABINET FRAPPE & TOUSSUT

Désignation de l'entreprise :		Société SAS SAINT PIERRE DISTRIBUTION		Néant ☐ *				
				Exercice N		Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 50 000.....)			DA	50 000	50 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB				
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC				
	Réserve légale (3)			DD	5 000	5 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	5 290 319	4 828 092		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF				
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG				
	Report à nouveau			DH				
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 634 728	1 962 227		
	Subventions d'investissement			DJ				
	Provisions réglementées *			DK	489 863	508 018		
	TOTAL (I)			DL	7 469 910	7 353 336		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN					
TOTAL (II)			DO					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	349 993	82 209		
	Provisions pour charges			DQ	100 900	110 620		
	TOTAL (III)			DR	450 893	192 829		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS				
	Autres emprunts obligataires			DT				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	1 408 029	1 824 028		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	646 698	202 230		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	36 859	34 056		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	2 933 678	2 642 150		
	Dettes fiscales et sociales			DY	2 457 337	2 048 841		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	6 362	6 362		
	Autres dettes			EA	318 392	249 833		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	42 627	44 063		
	TOTAL (IV)			EC	7 849 981	7 051 565		
	Ecart de conversion passif * (V)			ED				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	15 770 784	14 597 730		
RENVIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital			IB			
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		IC			
			Ecart de réévaluation libre		ID			
			Réserve de réévaluation (1976)		IE			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF			
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	6 759 468	5 684 795	
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	45 199	52 354	

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



Désignation de l'entreprise :		Société SAS SAINT PIERRE DISTRIBUTION				Néant ☐ *			
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracom munitaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	51 743 247	FB		FC	51 743 247		
	Production vendue	biens* services*	FD	(463 510)	FE		FF	(463 510)	
			FG	982 922	FH		FI	982 922	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	52 262 659	FK		FL	52 262 659		
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	13 636		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	406 592		
	Autres produits (I) (11)					FQ	214 454		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	52 897 341	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	40 205 396	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	(239 207)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	119	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	2 797 380	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	937 920	
	Salaires et traitements*						FY	4 279 189	
	Charges sociales (10)						FZ	1 192 985	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	426 773	
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	176 000
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	49 701
	Autres charges (12)						GE	17 252	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	49 843 507	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	3 053 834	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH	116 805	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	456	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	23	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	16 012	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	16 491	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	30 436	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	30 436	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(13 946)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	3 156 693		
							3 091 384		



Neant ☐ *

Désignation de l'entreprise : Société SAS SAINT PIERRE DISTRIBUTION

					Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				HA	104 742	16	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *				HB	1 500	205 177	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				HC	33 694	52 667	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)				HD	139 936	257 860	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)				HE	47 723	62 460	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *				HF	40 114	43 253	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				HG	299 831	26 605	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)				HH	387 668	132 318	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)					HI	(247 732)	125 542	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				(IX)	IJJ	556 600	463 708	
Impôts sur les bénéfices *				(X)	IIK	717 633	790 991	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)					HL	53 170 572	51 121 391	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)					HM	51 535 844	49 159 164	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)					HN	1 634 728	1 962 227	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			IHO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		IHY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG			
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *		IIP			
			- Crédit bail immobilier		HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ		20 758	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	4 399		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	81 711		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD			
	(9)	Dont transferts de charges			A1	53 899	75 988	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	564	3 219	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :		facultatives	A6		obligatoires	A9
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)				Exercice N			
					Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Cf état annexe					387 668		139 936	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N			
					Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	1
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	1
Permanence ou changement de méthodes	1
Informations générales complémentaires	1
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	4
Etat des amortissements	5
Etat des provisions	6
Etat des échéances des créances et des dettes	7
Composition du capital social	8
Fonds commercial	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	10
Evaluation des matières et marchandises	10
Dépréciation des stocks et en cours	10
Evaluation des créances et des dettes	10
Dépréciation des créances	10
Disponibilités en Euros	11
Produits à recevoir	12
Charges à payer	13
Charges et produits constatés d'avance	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	15
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	16
Montant des engagements financiers	17
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	18
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	19
Liste des filiales et participations	20

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

CONTROLE FISCAL :

Un contrôle fiscal a été engagé depuis le 10/01/2018 concernant les exercices clos en 2015, 2016 et 2017.

Une provision exceptionnelle pour risques et charges a été comptabilisée sur cet exercice pour un montant de 199 292 €. Cette somme a été évaluée par la société au vu des redressements notifiés et / ou envisagés par l'administration fiscale.

Cette provision revêt, de notre point de vue, un caractère exceptionnel du fait de sa nature et de son montant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES :

Ces provisions couvrent les risques commerciaux, fiscaux et sociaux évalués par l'entreprise.

INTEGRATION FISCALE :

La SAS SAINT PIERRE DISTRIBUTION fait partie d'un groupe fiscalement intégré depuis le 1er février 2004.

Sa charge d'impôt sur les sociétés a été comptabilisée au 31 janvier 2019 comme si elle avait été imposée séparément.

ANNEXE

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

Informations relatives au CICE :

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE au titre de l'année civile 2018 (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 208 941 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Utilisation du CICE 2017 :

Au cours de l'exercice, la société a affecté le CICE 2017 à l'amélioration de son fonds de roulement, à l'acquisition d'immobilisations et au maintien de l'emploi.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



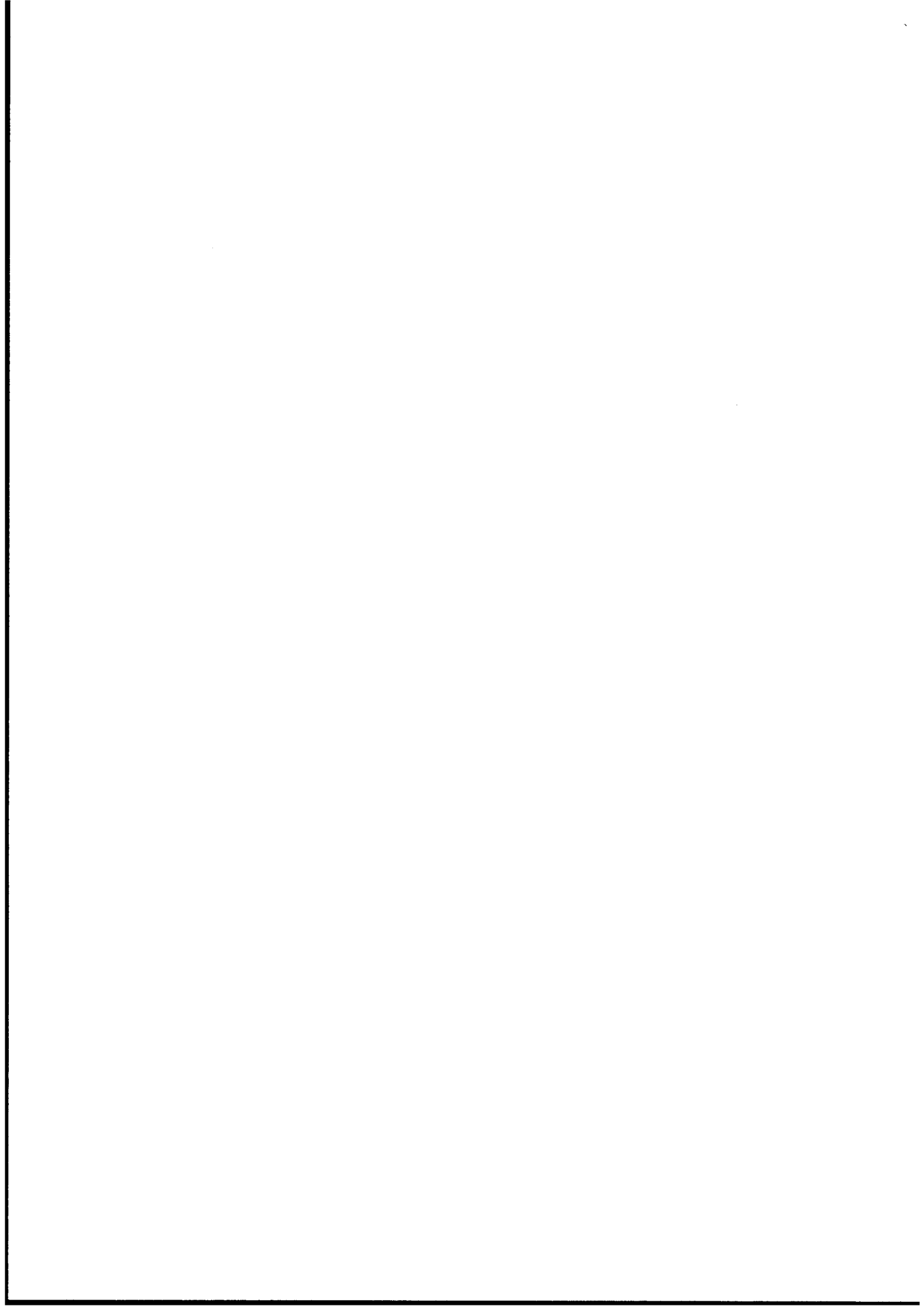
ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		796
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		32 544
Terrains	2 780 606		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			51 592
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 949 670		56 176
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 604 850		50 495
Installations générales agencements aménagements divers	908 466		10 750
Matériel de transport	56 099		7 287
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	224 713		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	8 786 297		208 844
Participations évaluées par mises en équivalence			39 961
Autres participations	676 352		4 605
Autres titres immobilisés	669 024		901
Prêts, autres immobilisations financières	255 862		
TOTAL	1 601 238		45 467
TOTAL GENERAL	10 793 926		255 107

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL		407 187	407 187
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			
Terrains		6 832	287 605	287 605
Constructions sur sol propre			2 780 606	2 780 606
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.		15 469	1 985 793	1 985 793
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		10 973	2 650 052	2 650 052
Installations générales agencements aménagements divers		6 838	952 123	952 123
Matériel de transport		7 900	58 949	58 949
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		0	232 000	232 000
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		48 013	8 947 128	8 947 128
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations	1 397	0	714 915	714 915
Autres titres immobilisés			673 629	673 629
Prêts, autres immobilisations financières	11 396	0	245 367	245 367
TOTAL	12 793	0	1 633 912	1 633 912
TOTAL GENERAL	12 793	48 013	10 988 227	10 988 227



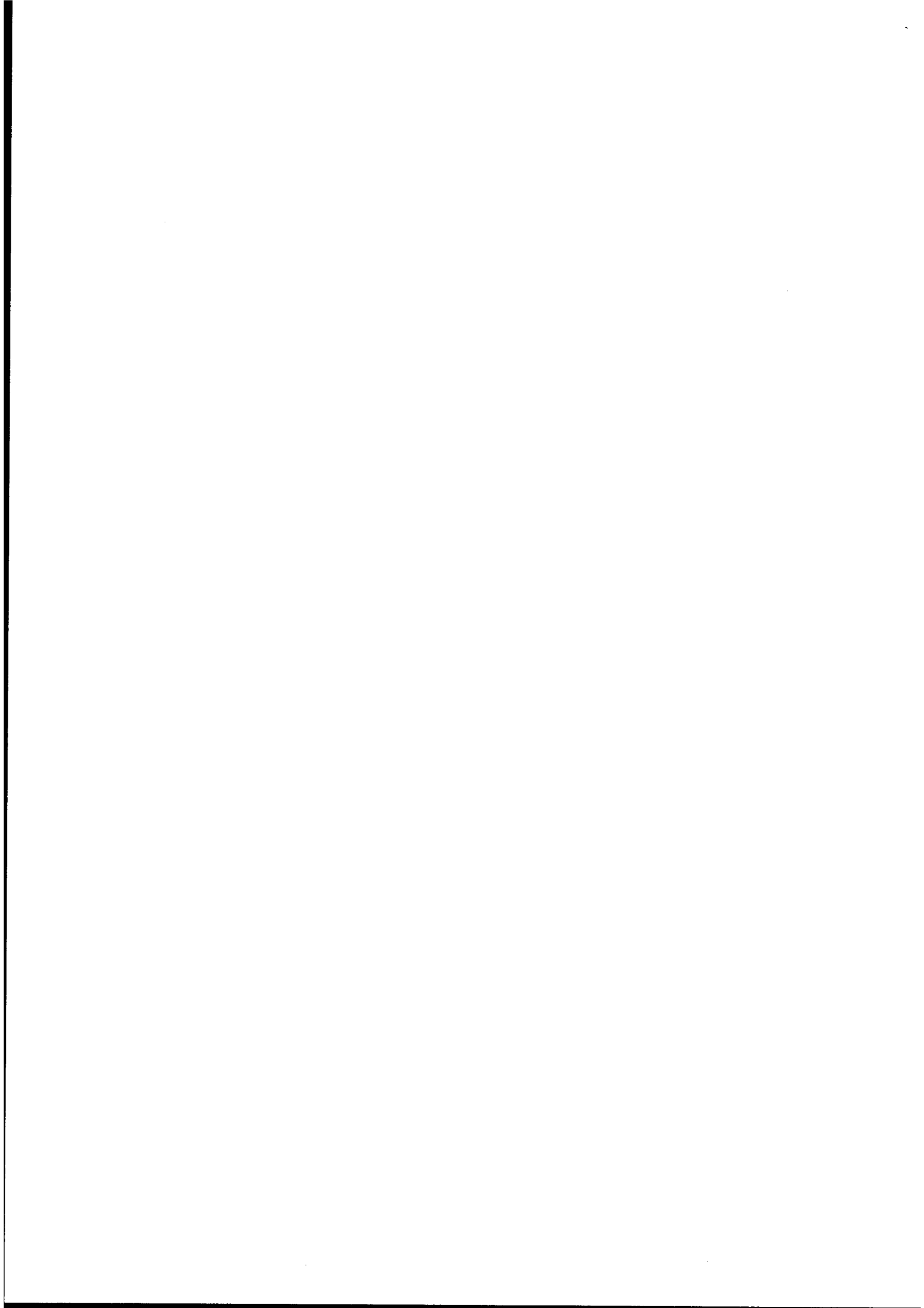
ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	71 129	2 415		73 544
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	18 077	33 003	0	51 080
Terrains	2 007 984	71 992	0	2 079 976
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				840 986
Installations générales agencements aménagements constr.	710 520	130 466		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 808 891	189 198	0	1 998 089
Installations générales agencements aménagements divers	799 207	21 240	0	820 447
Matériel de transport	44 295	6 839	7 900	43 233
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	207 134	4 166	0	211 300
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	5 596 108	456 903	7 901	6 045 111
TOTAL GENERAL	5 667 238	459 318	7 901	6 118 655

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 415				
Terrains	33 003			15 539	33 694
Constructions sur sol propre	71 992				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	130 466				
Instal.techniques matériel outillage indus.	189 198				
Instal.générales agenc.aménag.divers	21 240				
Matériel de transport	6 839				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 166				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	456 903			15 539	33 694
TOTAL GENERAL	459 318			15 539	33 694



ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix	508 018	15 539	33 694		489 863
Amortissements dérogatoires					
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	508 018	15 539	33 694		489 863

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations	110 620	5 000	14 720		100 900
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer	82 209	328 993	61 209		349 993
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	192 829	333 993	75 929		450 893

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	276 764	176 000	276 764		176 000
Sur comptes clients	11 000				11 000
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	287 764	176 000	276 764		187 000
TOTAL GENERAL	988 611	525 532	386 387		1 127 756
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		225 701	352 693		
financières					
exceptionnelles		299 831	33 694		

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	11 452	11 452	
Prêts	233 916	0	233 916
Autres immobilisations financières	18 094	18 094	
Clients douteux ou litigieux	433 065	433 065	
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés	13 491	13 491	
Personnel et comptes rattachés	14 940	14 940	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	50 046	50 046	
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	327 425	327 425	
Débiteurs divers	799 532	799 532	
Charges constatées d'avance	132 356	132 356	
TOTAL	2 034 316	1 800 400	233 916
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	901		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	11 395		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

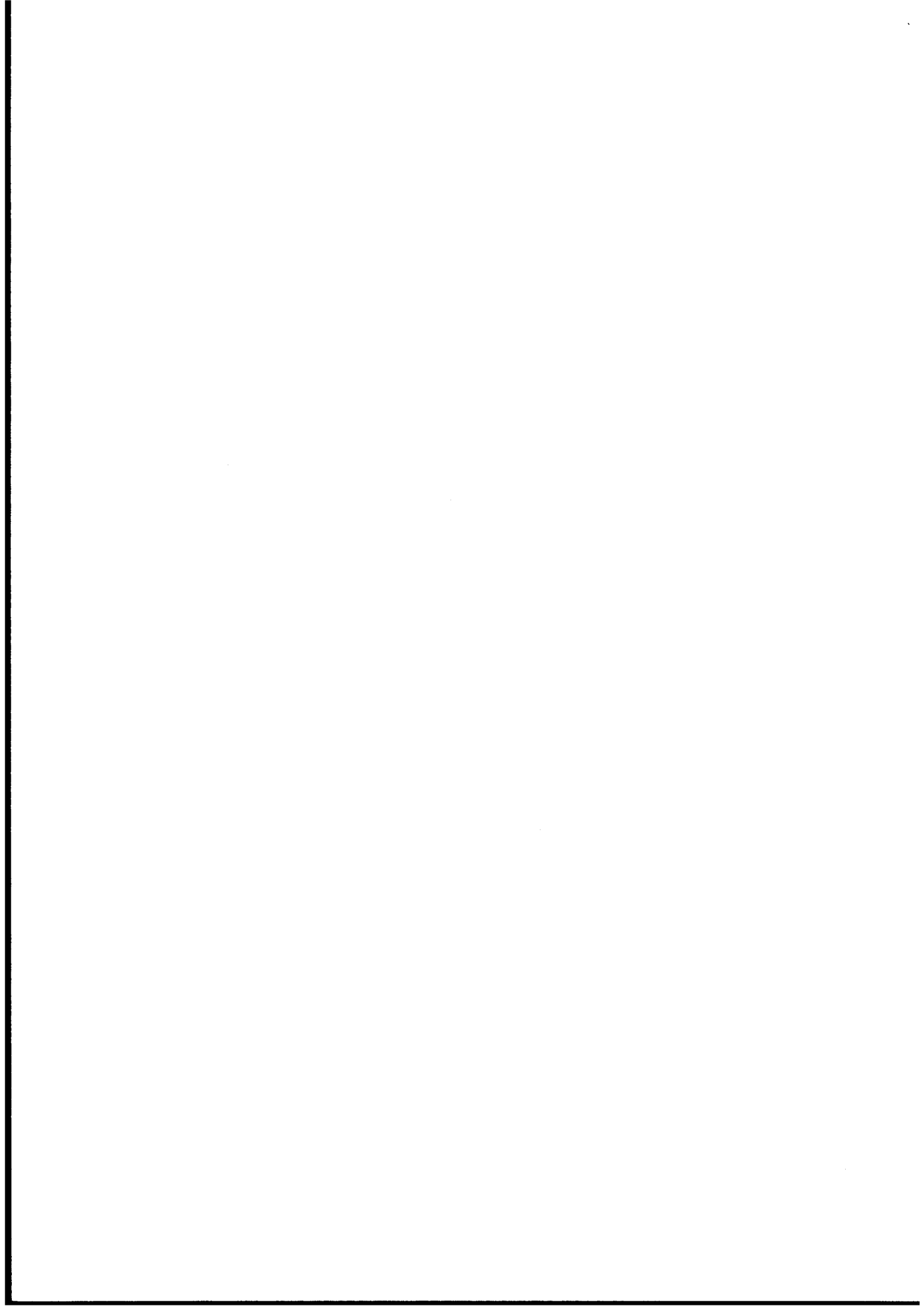
Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	45 199	45 199		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 362 829	272 316	763 113	327 400
Emprunts et dettes financières divers	37 082	0	37 082	
Fournisseurs et comptes rattachés	2 933 678	2 933 678		
Personnel et comptes rattachés	1 495 336	1 495 336		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	584 754	584 754		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	32 163	32 163		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	345 084	345 084		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 362	6 362		
Groupe et associés	609 616	609 616		
Autres dettes	318 392	318 392		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	42 627	42 627		
TOTAL	7 813 122	6 685 527	800 195	327 400
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	405 929			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	58 113			



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

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	20.0000	2 500			2 500



ANNEXE

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

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fds de commerce SPD	182 939			182 939	
Fds de commerce Cafétéria	91 469			91 469	
Fds de commerce E. Culturel	45 735			45 735	
Total	320 143			320 143	

Les éléments inscrits dans le fonds de commerce sont principalement constitutifs "d'une autorisation d'exploitation commerciale d'un magasin (délivrée par la Commission Départementale d'Aménagement Commercial)" qui relève d'un droit légal tel que défini à l'article 211-5 du recueil de normes comptables françaises.

En conséquence la durée d'utilisation de ce fonds de commerce est illimitée.

Le fonds de commerce ne fait donc pas l'objet d'un amortissement.

La mise en oeuvre obligatoire du test de dépréciation prévu à l'article 214-5 du recueil de normes comptables françaises a été réalisé à partir de l'analyse de la capacité bénéficiaire de la société.

Aucun indice de perte de valeur n'a été détecté à la date de clôture.

Evaluation des immobilisations corporelles

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

A NOTER :

Il en est de même pour les immobilisations incorporelles.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 30 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	4 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Logiciels	Linéaire	1 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat net des remises et net des ristournes, qui compte tenu de la forte rotation des stocks, peut être assimilée au prix du premier entré/premier sorti (METHODE FIFO).

Les cotisations facturées par la centrale ont été incorporées dans ce prix de revient.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	8 800
Autres créances	685 555
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	694 355

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	2 750
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 636
Emprunts et dettes financières diverses	286 498
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 759 672
Dettes fiscales et sociales	5 000
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	614
Autres dettes	
Total	2 060 170



ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

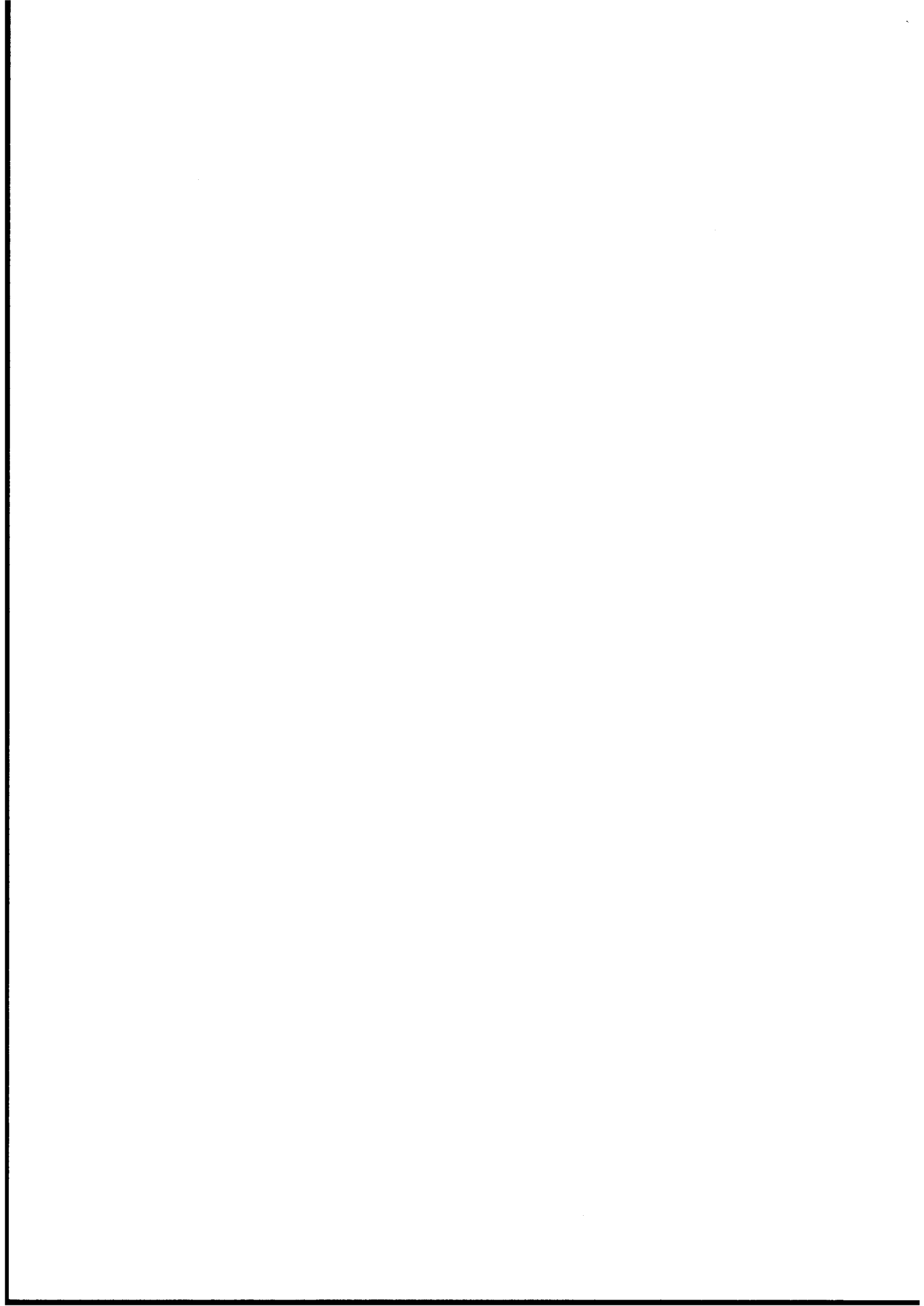
Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		132 356
Charges financières		
Charges exceptionnelles		132 356
Total		
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		42 627
Produits financiers		
Produits exceptionnels		42 627
Total		



ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -



ANNEXE

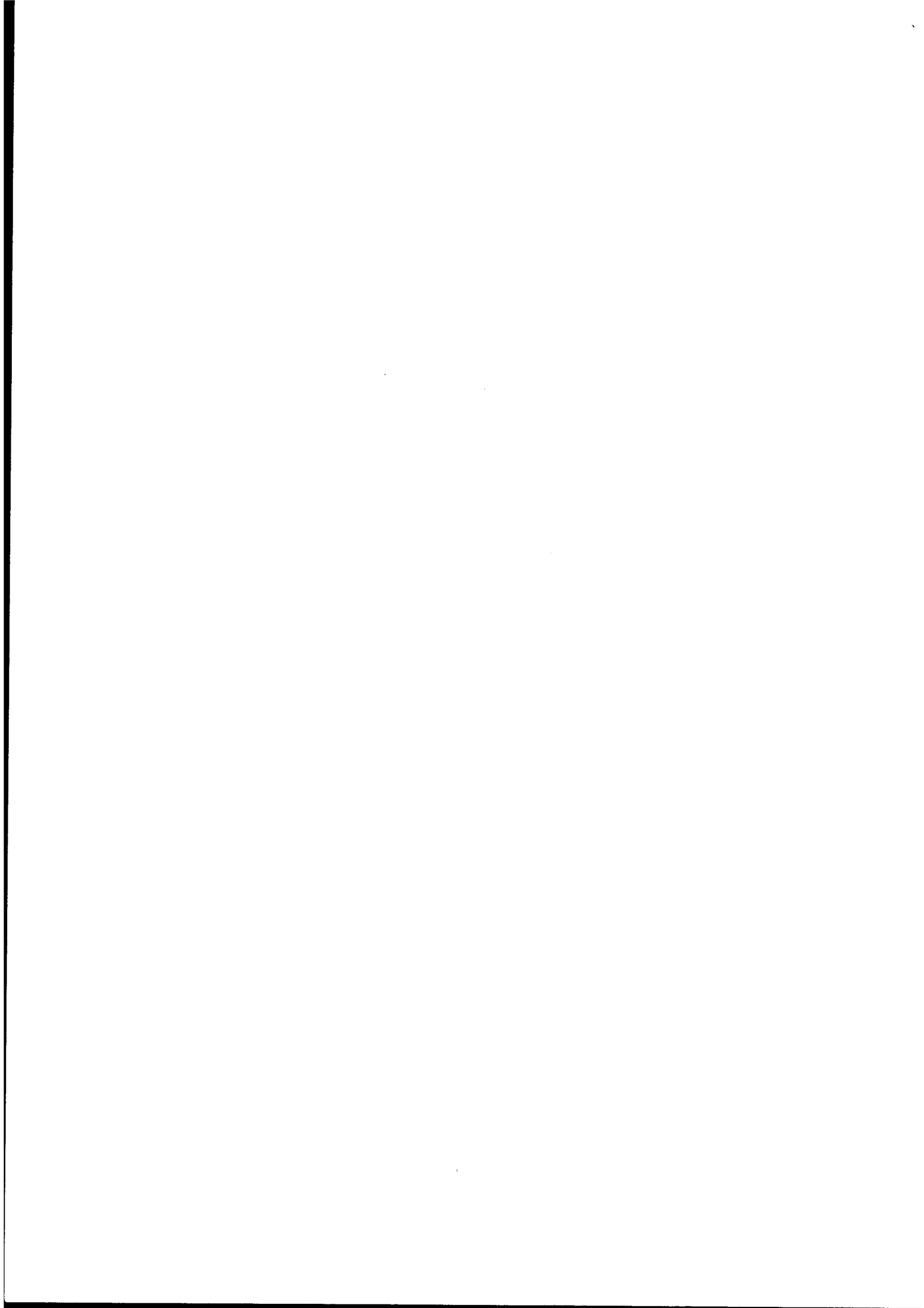
Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
	7
Cadres	16
Agents de maîtrise et techniciens	151
Employés	
Ouvriers	174
Total	

Cet effectif s'entend en nombre de contrat.



ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers :	1 360 079
- Emprunt BCME 2010	
- Emprunt CRCA	334 474
- Emprunts CIC	46 282
- Emprunts ARKEA	979 323
-	
Total	1 360 079



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

(PCG Art. 531-2/9)

Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		206 000
Engagements en matière de pensions		192 787
Autres engagements donnés :		
Intérêts emprunts non échus (anciens emprunts)	116 000	
Caution donnée à la SCALANDES	76 787	
Total (1)		398 787
(1) Dont concernant les dirigeants		
(1) Dont concernant les filiales		
(1) dont concernant les participations		
(1) Dont concernant les autres entreprises liées		
Dont engagements assortis de sûretés réelles		

Dans le cadre de sa participation au mouvement E.LECLERC, la société a donné sa garantie auprès de divers établissements de crédit pour des engagements souscrits par d'autres centres E.LECLERC.

ANNEXE

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

Accroissements et allègements dette future d'impôt

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

Nature des différences temporaires	Montant
Accroissements	
Provisions réglementées :	
- amortissements dérogatoires	151 858
- provisions pour hausse des prix	
-	
-	
Total des accroissements	151 858
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	79 987
- participation des salariés	
-	
-	
Total des allègements	79 987
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins values à long terme	



ANNEXE

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

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SAS MARETON	SAS	40 000	RN 113 47400 TONNEINS



Page 20

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

[illegible]

Saint Pierre Distribution
SAS au capital de 50.000 €
Siren n°329.902.142 // Ape n°4711 D
Siège Social : RN 813 - Ferron Est - C.C. E. Leclerc
47400 Tonneins

**Rapport des commissaires aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/01/2019**

Saint Pierre Distribution		Exercice 31/01/2019	
Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels		Page n°1/5 (+ 26 pages annexées)	
SCP Rivière – Gaudrie & autres BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Bordeaux		KPMG SA ZAC de Trenque – 1, rue Albert Ferrasse – 47550 Boé Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC d'Agen	

Saint Pierre Distribution
SAS au capital de 50.000 €
Siren n°329.902.142 // Ape n°4711 D
Siège Social : RN 813 - Ferron Est - C.C. E. Leclerc
47400 Tonneins

**Rapport des commissaires aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/01/2019**

A l'assemblée générale de la société Saint Pierre Distribution,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société « **Saint Pierre Distribution** » relatifs à l'exercice clos le **31/01/2019**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du **01/02/2018** à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Saint Pierre Distribution		Exercice 31/01/2019
Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels		Page n°2/5 (+ 26 pages annexées)
SCP Rivière – Gaudrie & autres BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Bordeaux	KPMG SA ZAC de Trenque - 1, rue Albert Ferrasse - 47550 Boé Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC d'Agen	

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 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.

- **Evaluation de stocks**

Les stocks de marchandises figurent à l'actif du bilan pour un montant à la clôture de 4.720 K€ et représentent un des postes les plus importants en valeur.

Comme indiqué dans les notes « Evaluation des matières et marchandises » et « Dépréciation de stocks » de l'annexe, en page 10, ils sont comptabilisés selon la méthode du dernier prix d'achat net des remises et net des ristournes, qui s'apparente à la méthode FIFO, et font l'objet éventuellement d'une dépréciation.

Nos travaux ont consisté à :

- Apprécier les procédures mises en place pour inventorier ces stocks et les valoriser ;
- Tester de façon aléatoire l'efficacité de ces procédures ;
- Vérifier les calculs permettant de ramener la valeur du stock à la date de clôture si l'inventaire a été réalisé à une date différente de la date de clôture ;
- Mettre en œuvre des procédures de révision assisté par ordinateur sur les contrôles de valorisation de stocks ;
- Tester de façon aléatoire la valorisation de certaines marchandises en stocks ;
- Apprécier les données et les hypothèses retenues par la Direction pour déterminer la valeur nette de réalisation de certaines marchandises et ainsi identifier les dépréciations à comptabiliser sur ces articles.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications 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 actionnaires.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relative 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.

Saint Pierre Distribution		Exercice 31/01/2019	
Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels		Page n°3/5	
SCP Rivière – Gaudrie & autres		KPMG SA	
BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex		ZAC de Trenque – 1, rue Albert Ferrasse – 47550 Boé	
Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Bordeaux		Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC d'Agen	

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le **Président**.

Responsabilités des commissaires aux comptes relative 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.

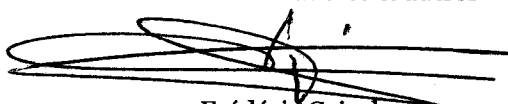
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 Libourne et à Boé, le 11/07/2019

Les commissaires aux comptes

SCP Rivière – Gaudrie & autres



Frédéric Grizel
Associé

KPMG SA



Jacques Castaings
Associé

Saint Pierre Distribution		Exercice 31/01/2019	
Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels		Page n°4/5 (+ 26 pages annexées)	
SCP Rivière – Gaudrie & autres BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Bordeaux		KPMG SA ZAC de Trenque - 1, rue Albert Ferrasse - 47550 Boé Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC d'Agen	

Annexe du rapport : description détaillée des responsabilités des commissaires 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 si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Saint Pierre Distribution		Exercice 31/01/2019	
Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels		Page n°5/5 (+ 26 pages annexées)	
SCP Rivière – Gaudrie & autres BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Bordeaux		KPMG SA ZAC de Trenque - 1, rue Albert Ferrasse - 47550 Boé Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC d'Agen	

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/01/2019 12			Exercice N-1 31/01/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	87 044	73 544	13 500	15 119	1 619	1
	Fonds commercial (1)	320 143		320 143	320 143		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	287 605	51 080	236 525	243 817	7 291	
	Constructions	4 766 399	2 920 962	1 845 437	2 011 771	166 335	
	Installations techniques, matériel et outillage	2 650 052	1 998 089	651 963	795 958	143 995	1
	Autres immobilisations corporelles	1 243 072	1 074 980	168 092	138 642	29 450	2
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	714 915		714 915	674 955	39 961	
	Créances rattachées à des participations				1 397	1 397	100
	Autres titres immobilisés	673 629		673 629	669 024	4 605	
	Prêts	11 452		11 452	22 477	11 025	4
	Autres immobilisations financières	233 916		233 916	233 385	530	
	Total II	10 988 227	6 118 655	4 869 572	5 126 688	257 116	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	4 896 976	176 000	4 720 976	4 381 005	339 971	7
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	451 159	11 000	440 159	380 580	59 579	15
	Autres créances	1 205 435		1 205 435	1 215 165	9 730	0
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	1 200 000		1 200 000	1 400 000	200 000	14
	Disponibilités	3 202 287		3 202 287	1 970 517	1 231 771	62
	Charges constatées d'avance (3)	132 356		132 356	123 775	8 580	6
	Total III	11 088 212	187 000	10 901 212	9 471 042	1 430 170	15
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		22 076 439	6 305 655	15 770 784	14 597 730	1 173 054	8

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

10 835

Mission de présentation - Voir le compte rendu de mission

CABINET FRAPPE & TOSSEL

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/01/2019 12	Exercice N-1 31/01/2018 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 50 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	50 000	50 000		
	Réserves				
	Réserve légale	5 000	5 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	5 290 319	4 828 092	462 227	9.57
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 634 728	1 962 227	327 499	16.69
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	489 863	508 018	18 154	3.57
Total I		7 469 910	7 353 336	116 574	1.59
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS					
	Provisions pour risques	349 993	82 209	267 784	325.74
	Provisions pour charges	100 900	110 620	9 720	8.79
Total III		450 893	192 829	258 064	133.83
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 362 829	1 769 258	406 429	22.97
	Concours bancaires courants	45 199	54 770	9 571	17.47
	Emprunts et dettes financières diverses	646 698	202 230	444 468	219.78
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	36 859	34 056	2 802	8.23
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 933 678	2 642 150	291 529	11.03
	Dettes fiscales et sociales	2 457 337	2 048 841	408 495	19.94
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 362	6 362		
	Autres dettes	318 392	249 833	68 559	27.44
	Produits constatés d'avance (I)	42 627	44 063	1 436	3.26
Total IV		7 849 981	7 051 565	798 417	11.32
Ecart de conversion passif (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		15 770 784	14 597 730	1 173 054	8.04

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

6 685 527 5 684 795

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2019 12			Exercice N-1 31/01/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	51 743 247		51 743 247	49 732 428		2 010 819	
Production vendue de biens	463 510		463 510	308 445		155 065	5
Production vendue de services	982 922		982 922	665 226		317 696	4
Chiffre d'affaires NET	52 262 659		52 262 659	50 089 209		2 173 451	
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			13 636	14 760		1 124	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			406 592	414 867		8 275	
Autres produits			214 454	185 329		29 125	1
Total des Produits d'exploitation (I)			52 897 341	50 704 164		2 193 177	
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			40 710 986	38 570 026		2 140 960	!
Variation de stock (marchandises)			239 207	153 772		85 435	5!
Achats de matières premières et autres approvisionnements			119			119	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			2 291 790	2 167 028		124 762	!
Impôts, taxes et versements assimilés			937 920	916 294		21 625	!
Salaires et traitements			4 279 189	4 302 678		23 489	(
Charges sociales			1 192 985	1 100 199		92 786	!
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			426 773	500 975		74 202	14
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			176 000	276 764		100 764	36
Dotations aux provisions			49 701	37 749		11 952	31
Autres charges			17 252	20 295		3 043	14
Total des Charges d'exploitation (II)			49 843 507	47 738 235		2 105 272	4
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 053 834	2 965 930		87 904	2
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			116 805	123 664		6 859	5
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Mission de présentation - Voir le compte rendu de mission

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

CABINET FRAPPE & TOUSSOT

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/01/2019	12	31/01/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		456		297	159	53.55
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		23		34	11	32.89
Autres intérêts et produits assimilés (3)		16 012		35 372	19 360	54.73
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		16 491		35 703	19 212	53.81
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		30 436		33 912	3 476	10.25
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		30 436		33 912	3 476	10.25
2. Résultat financier (V-VI)		13 946		1 791	15 736	878.85
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		3 156 693		3 091 384	65 309	2.11
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		104 742		16	104 726	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 500		205 177	203 677	99.27
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		33 694		52 667	18 974	36.03
Total VII		139 936		257 860	117 925	45.73
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		47 723		62 460	14 737	23.59
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		40 114		43 253	3 139	7.26
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		299 831		26 605	273 226	NS
Total VIII		387 668		132 318	255 350	192.98
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		247 732		125 542	373 275	297.33
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		556 600		463 708	92 892	20.03
Impôts sur les bénéfices (X)		717 633		790 991	73 358	9.27
Total des produits (I+III+V+VII)		53 170 572		51 121 391	2 049 181	4.01
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		51 535 844		49 159 164	2 376 681	4.83
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		1 634 728		1 962 227	327 499	16.69

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées
Mission de présentation - Voir le compte rendu de mission

Société SAS SAINT PIERRE DISTRIBUTION
RN 113

47400 TONNEINS

ANNEXE DU 01/02/2018 AU 31/01/2019

CABINET FRAPPE & TOSSUT

26 rue de Cursol

33000 BORDEAUX

05 56 33 45 70

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

CABINET FRAPPE & TOSSUT

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	1
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	1
Permanence ou changement de méthodes	1
Informations générales complémentaires	1
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	4
Etat des amortissements	5
Etat des provisions	6
Etat des échéances des créances et des dettes	7
Composition du capital social	8
Fonds commercial	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	10
Evaluation des matières et marchandises	10
Dépréciation des stocks et en cours	10
Evaluation des créances et des dettes	10
Dépréciation des créances	10
Disponibilités en Euros	10
Produits à recevoir	11
Charges à payer	12
Charges et produits constatés d'avance	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	15
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	16
Montant des engagements financiers	17
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	18
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	19
Liste des filiales et participations	20

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

CONTROLE FISCAL :

Un contrôle fiscal a été engagé depuis le 10/01/2018 concernant les exercices clos en 2015, 2016 et 2017.

Une provision exceptionnelle pour risques et charges a été comptabilisée sur cet exercice pour un montant de 199 292 €. Cette somme a été évaluée par la société au vu des redressements notifiés et / ou envisagés par l'administration fiscale.

Cette provision revêt, de notre point de vue, un caractère exceptionnel du fait de sa nature et de son montant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES :

Ces provisions couvrent les risques commerciaux, fiscaux et sociaux évalués par l'entreprise.

INTEGRATION FISCALE :

La SAS SAINT PIERRE DISTRIBUTION fait partie d'un groupe fiscalement intégré depuis le 1er février 2004.

Sa charge d'impôt sur les sociétés a été comptabilisée au 31 janvier 2019 comme si elle avait été imposée séparément.

ANNEXE

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

Informations relatives au CICE :

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE au titre de l'année civile 2018 (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 208 941 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Utilisation du CICE 2017 :

Au cours de l'exercice, la société a affecté le CICE 2017 à l'amélioration de son fonds de roulement, à l'acquisition d'immobilisations et au maintien de l'emploi.

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	406 391	796
Terrains	261 894		32 544
Constructions sur sol propre	2 780 606		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 949 670		51 592
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 604 850		56 176
Installations générales agencements aménagements divers	908 466		50 495
Matériel de transport	56 099		10 750
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	224 713		7 287
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	8 786 297		208 844
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	676 352		39 961
Autres titres immobilisés	669 024		4 605
Prêts, autres immobilisations financières	255 862		901
TOTAL	1 601 238		45 467
TOTAL GENERAL	10 793 926		255 107

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		407 187	407 187
Terrains		6 832	287 605	287 605
Constructions sur sol propre			2 780 606	2 780 606
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.		15 469	1 985 793	1 985 793
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		10 973	2 650 052	2 650 052
Installations générales agencements aménagements divers		6 838	952 123	952 123
Matériel de transport		7 900	58 949	58 949
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		0	232 000	232 000
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		48 013	8 947 128	8 947 128
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations	1 397	0	714 915	714 915
Autres titres immobilisés			673 629	673 629
Prêts, autres immobilisations financières	11 396	0	245 367	245 367
TOTAL	12 793	0	1 633 912	1 633 912
TOTAL GENERAL	12 793	48 013	10 988 227	10 988 227

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	71 129	2 415		73 54
Terrains	18 077	33 003	0	51 08
Constructions sur sol propre	2 007 984	71 992	0	2 079 97
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	710 520	130 466		840 98
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 808 891	189 198	0	1 998 08
Installations générales agencements aménagements divers	799 207	21 240	0	820 44
Matériel de transport	44 295	6 839	7 900	43 23
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	207 134	4 166	0	211 30
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	5 596 108	456 903	7 901	6 045 11
TOTAL GENERAL	5 667 238	459 318	7 901	6 118 65

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 415				
Terrains	33 003			15 539	33 69
Constructions sur sol propre	71 992				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	130 466				
Instal.techniques matériel outillage indus.	189 198				
Instal.générales agenc.aménag.divers	21 240				
Matériel de transport	6 839				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 166				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	456 903			15 539	33 69
TOTAL GENERAL	459 318			15 539	33 69

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	508 018	15 539	33 694		489 863
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	508 018	15 539	33 694		489 863

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions	110 620	5 000	14 720		100 900
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	82 209	328 993	61 209		349 993
TOTAL	192 829	333 993	75 929		450 893

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	276 764	176 000	276 764		176 000
Sur comptes clients	11 000				11 000
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	287 764	176 000	276 764		187 000
TOTAL GENERAL	988 611	525 532	386 387		1 127 756
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		225 701	352 693		
financières					
exceptionnelles		299 831	33 694		

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	11 452	11 452	
Autres immobilisations financières	233 916	0	233 916
Clients douteux ou litigieux	18 094	18 094	
Autres créances clients	433 065	433 065	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	13 491	13 491	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 940	14 940	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	50 046	50 046	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	327 425	327 425	
Débiteurs divers	799 532	799 532	
Charges constatées d'avance	132 356	132 356	
TOTAL	2 034 316	1 800 400	233 916
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	901		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	11 395		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	45 199	45 199		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 362 829	272 316	763 113	327 400
Emprunts et dettes financières divers	37 082	0	37 082	
Fournisseurs et comptes rattachés	2 933 678	2 933 678		
Personnel et comptes rattachés	1 495 336	1 495 336		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	584 754	584 754		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	32 163	32 163		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	345 084	345 084		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 362	6 362		
Groupe et associés	609 616	609 616		
Autres dettes	318 392	318 392		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	42 627	42 627		
TOTAL	7 813 122	6 685 527	800 195	327 400
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	405 929			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	58 113			

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

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

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

[illegible]

CABINET FRAPPE & TOSSUT

ANNEXE

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

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fds de commerce SPD	182 939			182 939	
Fds de commerce Cafétéria	91 469			91 469	
Fds de commerce E. Culturel	45 735			45 735	
Total	320 143			320 143	

Les éléments inscrits dans le fonds de commerce sont principalement constitutifs "d'une autorisation d'exploitation commerciale d'un magasin (délivrée par la Commission Départementale d'Aménagement Commercial)" qui relève d'un droit légal tel que défini à l'article 211-5 du recueil de normes comptables françaises.

En conséquence la durée d'utilisation de ce fonds de commerce est illimitée.

Le fonds de commerce ne fait donc pas l'objet d'un amortissement.

La mise en oeuvre obligatoire du test de dépréciation prévu à l'article 214-5 du recueil de normes comptables françaises a été réalisé à partir de l'analyse de la capacité bénéficiaire de la société.

Aucun indice de perte de valeur n'a été détecté à la date de clôture.

Evaluation des immobilisations corporelles

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

A NOTER :

Il en est de même pour les immobilisations incorporelles.

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 30 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	4 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Logiciels	Linéaire	1 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat net des remises et net des ristournes, qui compte tenu de la forte rotation des stocks, peut être assimilée au prix du premier entré/premier sorti (METHODE FIFO).

Les cotisations facturées par la centrale ont été incorporées dans ce prix de revient.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Disponibilités en Euros

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

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	8 800
Autres créances	685 555
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	694 355

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 750
Emprunts et dettes financières diverses	5 636
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	286 498
Dettes fiscales et sociales	1 759 672
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 000
Autres dettes	614
Total	2 060 170

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		132 356
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total		132 356
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		42 627
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total		42 627

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

ANNEXE

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

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	7
Agents de maîtrise et techniciens	16
Employés	151
Ouvriers	
Total	174

Cet effectif s'entend en nombre de contrat.

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers :	1 360 079
- Emprunt BCME 2010	
- Emprunt CRCA	334 474
- Emprunts CIC	46 282
- Emprunts ARKEA	979 323
-	
Total	1 360 079

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

ANNEXE

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

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions		206 000
Autres engagements donnés :		192 787
Intérêts emprunts non échus (anciens emprunts)	116 000	
Caution donnée à la SCALANDES	76 787	
Total (1)		398 787
(1) Dont concernant les dirigeants		
(1) Dont concernant les filiales		
(1) dont concernant les participations		
(1) Dont concernant les autres entreprises liées		
Dont engagements assortis de sûretés réelles		

Engagements reçus

Dans le cadre de sa participation au mouvement E.LECLERC, la société a donné sa garantie auprès de divers établissements de crédit pour des engagements souscrits par d'autres centres E.LECLERC.

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

ANNEXE

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

Accroissements et allègements dette future d'impôt

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

Nature des différences temporaires	Montant
Accroissements	
Provisions réglementées :	
- amortissements dérogatoires	151 858
- provisions pour hausse des prix	
-	
-	
Total des accroissements	151 858
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	
- participation des salariés	79 987
-	
-	
Total des allègements	79 987
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins values à long terme	

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

ANNEXE

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

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SAS MARETON	SAS	4 0 0 0 0	RN 113 47400 TONNEINS

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

LISTE DES MEMBRES DU PARLEMENT
(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus	Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SCI SCI MONTAMAT SUD - Participations détenues entre 10 et 50 % B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - françaises - étrangères - Participations non reprises en A - françaises - étrangères	1 500	333 611	99.99	brute	18 493		112 544	64 948	
				nette					

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

