



RCS : VALENCIENNES

Code greffe : 5906

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 00115

Numéro SIREN : 350 166 120

Nom ou dénomination : DETA DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 07/06/2017 sous le numéro de dépôt 1916



S.A.S. DETA DISTRIBUTION

Lieu dit Le Berger
CD 13 - 59135 BELLAING

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/01/2017



BBA expertise

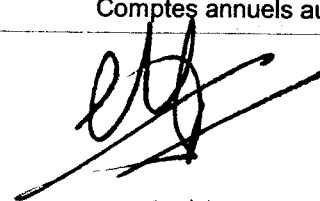
Experts-comptables agréés

Unité de la Papeterie
Centre Ovale Dary
Bâtiment LE PASSIFLORE
60000 AMIENS

Tel: 03 60 28 55 05
Fax: 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr

Liasse fiscale



①

BILAN - ACTIF

DÉCLARATION N° 2050 315 2017

Prénoms de l'entrepreneur : **DETA DISTRIBUTION** Date de l'exercice : **31/01/2017**

Adresse de l'entrepreneur : **QU. 11 Local 115 Le Berger 59135 BELLAING** (Date de l'exercice précédente : **31/01/2016**)

N° de l'IBET : **3 5 0 2 6 6 1 2 0 0 0 0 1 3** Siret : **311014113**

		Dot 1	Amortissements 2	N° 3
Capital social et réserves				
Capital social et réserves	AA			
Fonds d'établissement *	AB			
Fonds de développement *	AC			
Contributions, primes et droits similaires	AD	139 345	109 312	30 023
Fonds communs (cf. 11)	AE	160 000		160 000
Autres amortissements incorporels	AF	500 000		500 000
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AG			
Immobilisations	AN	160 574	14 734	145 790
Construction	AO	2 494 834	989 433	1 505 401
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AP	2 736 729	1 916 620	810 109
Autres amortissements incorporels	AQ	1 506 837	769 576	737 261
Immobilisations en cours	AV			
Avances et acomptes	AW	1 105 279		1 105 279
Participations et avances sur participations	AX			
Autres participations	AY	2 932 415		2 932 415
Garanties sur titres et sur participations	BZ			
Autres titres immobilisés	BA	925 539		925 539
Trésorerie	BB	29 016		29 016
Autres amortissements financiers *	BC	1 672 425		1 672 425
TOTAL ACTIF	BI	15 362 933	3 509 675	11 853 258
Passif				
Montants promises et engagements	BD	63 906		63 906
Engagements de participation de tiers	BE			
Engagements de participation de tiers	BF			
Engagements individuels - tiers	BG			
Engagements	BH	5 101 433		5 101 433
Autres engagements financiers	BI			
Charges et dépenses participations *	BJ	624 346	57 024	567 322
Autres engagements	BK	3 081 869	44 874	3 126 743
Capitaux et réserves appelés en cours	BL			
Valués au bilan de placement	BM			
Disponibilités	BN	922 631		922 631
Charges constatées d'avance (cf. 11)	BO	172 590		172 590
TOTAL PASSIF	BP	9 509 504	101 466	9 610 970
Fonds d'émission et réserves à étaler	BQ			
Fonds d'amortissement des participations	BR			
Fonds de compensation (cf. 11)	BS			
TOTAL GÉNÉRAL	BT	25 375 466	3 611 141	21 764 325
Primes et réserves autres	BU			
Primes et réserves	BV			
Primes et réserves	BW			

* Pour les participations, le montant des engagements doit être précisé.

Liasse fiscale - Bilan - Actif - 31/01/2017

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGHF N° 2051 SD 2017

Détails de l'exercice		DETA DISTRIBUTION		Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (dont versé)	48 000	EA	48 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		DE		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence)	EE	EN		
	Reserve légale (4)		OD	4 600	
	Reserves statutaires ou contractuelles		OL		
	Reserves réglementées (5)* (dont réserve pour le paiement de dividendes)	SI	OF		
	Autres réserves (6) (dont réserve relative à l'abus d'usage des pouvoirs administratifs)	SE	OG	6 246 834	
	Report à nouveau		OH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	857 326	
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		OK		
	TOTAL (II)		DE	7 158 219	
Avoirs aux autres entreprises	Provision des engagements de mise en participation		DM		
	Avoirs non classés		DN		
	TOTAL (III)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	198 832	
	Provisions pour charges		DD	49 056	
	TOTAL (III)		OE	247 888	
DETTES LI	Emprunts obligataires convertibles		DI		
	Autres emprunts obligataires		DE		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		DN	5 671 973	
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	FI	DA	309 051	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DA	1 873	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	5 505 423	
	Dettes fiscales et sociales		DY	2 322 071	
	Dettes sur participations et comptes rattachés		DZ	16	
	Autres dettes		EA	247 652	
Dépôts reçus	Dépôts constatés d'avances		BF		
	TOTAL (IV)		FI	14 058 240	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + V)		EE	21 064 344	
FENDES	(1) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(2) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(3) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(4) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(5) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(6) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(7) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(8) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(9) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(10) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(11) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(12) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(13) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(14) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(15) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(16) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(17) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(18) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(19) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(20) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(21) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(22) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(23) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(24) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(25) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(26) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(27) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(28) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(29) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(30) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(31) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(32) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(33) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(34) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(35) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(36) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(37) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(38) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(39) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(40) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(41) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(42) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(43) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(44) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(45) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(46) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(47) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(48) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(49) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(50) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(51) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(52) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(53) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(54) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(55) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(56) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(57) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(58) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(59) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(60) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(61) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(62) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(63) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(64) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(65) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(66) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(67) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(68) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(69) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(70) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(71) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(72) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(73) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(74) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(75) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(76) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(77) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(78) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(79) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(80) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(81) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(82) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(83) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(84) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(85) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(86) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(87) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(88) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(89) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(90) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(91) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(92) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(93) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(94) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(95) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(96) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(97) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(98) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
FENDES	(99) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		
	(100) Écart de réévaluation sur participations en capital		FI		

* Les réserves réglementées sont les réserves relatives aux participations en capital.

DGFIP N° 2052-SD 2017

100

2016 KENNEDY-SCHACHTER FOUNDATION GRANT

④

COMPTES DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGE-EP N° 20153-S10 2017

Forme simplifiée (article 333)
Annexe générale (article 333)

Dénomination de l'entreprise : DETA DISTRIBUTION		N° de l'exercice : ☐	
NATURE DES CHARGES	EXERCICE N	Exercice N	
		HA	HB
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	21 117	
Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	14 501	
Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
Total des produits exceptionnels (*) (VII)	HD	35 618	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion et liés	HE	24 744	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	10 965	
Dotation exceptionnelle aux amortissements et provisions (6.10)	HG	199 516	
Total des charges exceptionnelles (*) (VIII)	HH	245 225	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	(209 607)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	II	215 159	
Report sur les bénéfices *	IK	139 475	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	IL	72 480 682	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	IM	71 629 179	
5 - BÉNÉFICE OU PÉRTE (Total des produits - total des charges)	IN	851 503	
(1) Dont produits net partiels sur opérations à long terme	IO		
(2) Dont :	IP		
produits de location immobilières	IPY		
produits d'exploitation affranchis de location immobilières (détails au bilan annexé)	IO	155 225	
(3) Dont :	IP		
crédit bail mobilier *	IPY	24 327	
crédit bail immobilier	IOQ		
(4) Dont charge d'exploitation affranchis de location immobilières (détails au bilan annexé)	II	435 472	
(5) Dont produits concernant les entreprises liées	II	259 970	
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
(6a) Dont dans l'exercice (autres dividendes perçus sur 248 (ou 249) actions)	IKX	394 640	
(6b) Dont amortissements des participations dans des IASB (ou IASB) (ou 248 (ou 249) actions)	IK		
Dont amortissements exceptionnels (25% des amortissements immobiliers) (voir exemple D)	IKY		
(7) Dont transferts de charges	AI	36 176	
(8) Dont cotisations pour mandats de liquidation (24)	A2		
(9) Dont cotisations pour mandats de liquidation de brevets de logiciels (produits)	A3		
(10) Dont cotisations pour mandats de liquidation de brevets de logiciels (charges)	A4		
(11) Dont primes et cotisations contractuelles (autres cotisations - liquidations)	AI		
(12) Total des produits et charges exceptionnels (autres produits et charges exceptionnels) (voir exemple D)	AI		
Dotation aux réserves exemptes - réserves validées	AI	199 516	
Cession d'immobilisations	AI	10 965	14 501
Impôts et taxes	AI	10 975	4 114
Autres	AI	24 563	16 959
(13) Total des produits et charges sur mandats de liquidation	AI		
Réductions sur ventes	AI	164 105	73 784
Réductions	AI	132 376	1 547
Publicités	AI	46 260	51 004
Autres	AI	90 711	26 364

* Les opérations sont classées par ordre d'importance décroissante.

1000 lignes-impôts (voir D17) 600 lignes-impôts

* *Intergovernmental Commission of the Danube River and Danube Delta*, 1993

Formulaire obligatoire annexé à la loi de Code général des impôts

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P. N° 2054-bis-SD 2017

Formule N° 5 bis

3 1 6 1 2 6 1 7

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à ce qu'ils comptent l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : **DETA DISTRIBUTION**N°ant : **18**

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 + col. 2 = (1))		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice (col. 1 + col. 2) (col. 5 (5))
	Augmentation du montant brut des immobilisations (1)	Augmentation du montant des amortissements (2)	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (3)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments (3) (3)		
1	2	3	4	5	6	
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dilution de l'exercice des comptes d'amortissement (compte de résultat annexé à la réévaluation).
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice (historiquement reportées, l'annulation de la provision de l'élément la sera, au crédit de la marge supplémentaire d'amortissement).
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (rubrique n° 2054) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B**DÉPITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

- 1 FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE
- 2 FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE
- 3 FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE

Le cadre B est réservé aux seules entreprises qui ont imputé leurs débits fiscaux reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises de ce cadre continueront d'intégrer à leur résultat comptable le supplément d'amortissement consenti à la réévaluation.

Ligne 2 : inscrire la part de déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette part est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont l'actif au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2017.

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 SD 2017

Entreprise de distribution : <u>DETA DISTRIBUTION</u>										Société : <u>DET</u>				
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *												
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentation, diminution de l'exercice		Diminution des amortissements effrayés aux exercices antérieurs de l'exercice		Montant des amortissements à la fin de l'exercice						
Fin de l'établissement et de développement		TOTAL I	CI		II		III		IV					
Autres immobilisations non corporelles		TOTAL II	II	244 550	III	27 416	IV	162 654	IV	109 312				
Terrains			II	9 935	III	4 599	IV		II	14 534				
Concessions	Concessions		III		IV		V		III					
	Concessions de surface	PI	PI	656 591	PI	118 912	PI		PI	775 503				
	Concessions de surface et concessions de surface	PI	PI	159 474	PI	54 456	PI		PI	213 930				
Droits de concession, droits de concession, droits de concession		PV	PV	2 032 602	QV	258 007	QV	363 389	QV	1 926 620				
Autres	Autres	QV	QV	902 649	QV	113 429	QV	466 549	QV	555 530				
	Autres	QV	QV	2 226	QV	2 263	QV	234	QV	6 251				
	Autres	QV	QV	316 950	QV	46 160	QV	170 240	QV	206 790				
TOTAL III		QV	QV	4 094 508	QV	601 967	QV	1 000 911	QV	3 000 369				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		RV	RV	4 339 358	RV	633 382	RV	1 163 665	RV	3 800 475				
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES												
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES						Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
	Colonne 1 Différentiel de charges et décharges	Colonne 2 Mode dérogatif	Colonne 3 A amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de charges et décharges	Colonne 5 Mode dérogatif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 1 Différentiel de charges et décharges	Colonne 2 Mode dérogatif	Colonne 3 A amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de charges et décharges	Colonne 5 Mode dérogatif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		
Fin de l'établissement et de développement	MP	N1	N2	N3	N4	N5	N1	N2	N3	N4	N5	N6		
Autres immobilisations non corporelles	N°	N6	N7	N8	N9	N10	N6	N7	N8	N9	N10	Q1		
Terrains	QV	QV	QV	QV	QV	QV	QV	QV	QV	QV	QV	QV		
Concessions	Concessions	QV	R1	R2	R3	R4	R1	R2	R3	R4	R5	R6		
	Concessions de surface	R7	R8	R9	R10	R11	R7	R8	R9	R10	R11	R12		
	Concessions de surface et concessions de surface	R13	R14	R15	R16	R17	R13	R14	R15	R16	R17	R18		
Autres	Autres	R19	R20	R21	R22	R23	R19	R20	R21	R22	R23	R24		
	Autres	R25	R26	R27	R28	R29	R25	R26	R27	R28	R29	R30		
	Autres	R31	R32	R33	R34	R35	R31	R32	R33	R34	R35	R36		
TOTAL III		N2	N3	N4	N5	N6	N6	N7	N8	N9	N10	N11		
Total d'acquisition de dotations et de reprises		N1						N5						N11
TOTAL IV		N1						N5						N11
Total général (I + II + III + IV)		NV	N2	N3	N4	N5	N6	N6	N7	N8	N9	N10	N11	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		NV						N5						N11
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *												
		Montant des charges réparties au début de l'exercice		Augmentation		Diminution		Montant des charges réparties à la fin de l'exercice						
Fin de l'établissement et de développement														
Fin de l'établissement et de développement														
Fin de l'établissement et de développement														

SAGE Expert-comptable, version 2017, 01/01/2017

* Les données sont exprimées en milliers d'euros, sauf mention contraire.

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGIFP N° 2056 SD 2017

Document communiqué en vertu de
la loi sur l'accès à l'information

Distribution de l'impôt sur le revenu									
DETA DISTRIBUTION									
Nature des provisions		Montants au début de l'exercice		INCRÉMENTS Totaux de l'exercice		DIMINUTIONS Régresses de l'exercice		Montants à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Provisions pour constatation des passifs imposables en période *	5T		TA		TB		TC	
	Provision pour amortissement (art. 237 A II) *	5U		TD		TE		TF	
	Provision pour hausse des prix (1) *	5V		TE		TF		TF	
	Amortissements dérogatoires	5X		TF		TF		TF	
	Déduction d'impôt exceptionnelle de 45 %	5Y		TF		TF		TF	
	Provision pour perte d'exploitation (art. 39 quinquies H du CGI)	5Z		TF		TF		TF	
	Autres provisions réglementées (1)	5Z		TF		TF		TF	
	TOTAL I		5Z		TS		TI		TU
Provisions pour risques et charges	Provision pour impôts	6A		6B	194 832	6C		6D	194 832
	Provision pour garanties d'emprunt aux clients	6E		6F		6G		6H	
	Provision pour pertes sur reventes à terme	6I		6J		6K		6L	
	Provision pour pertes sur dérivés et produits	6M		6N		6O		6P	
	Provision pour pertes sur dérivés et dépréciation	6Q		6R		6S		6T	
	Provision pour impôts (1)	6U		6V		6W		6X	
	Provision pour pertes sur dérivés et dépréciation	6Y		6Z		6A		6B	
	Provision pour pertes sur dérivés et dépréciation	6C		6D		6E		6F	
	Provision pour pertes sur dérivés et dépréciation	6E		6F		6G		6H	
	Provision pour pertes sur dérivés et dépréciation	6G		6H		6I		6J	
	Provision pour pertes sur dérivés et dépréciation	6I		6J		6K		6L	
	Provision pour pertes sur dérivés et dépréciation	6K		6L		6M		6N	
TOTAL II		5Z		TS		TI		TU	
Provisions pour dépréciation	Provision pour dépréciation	6A		6B		6C		6D	
	Provision pour dépréciation	6E		6F		6G		6H	
	Provision pour dépréciation	6I		6J		6K		6L	
	Provision pour dépréciation	6M		6N		6O		6P	
	Provision pour dépréciation	6Q		6R		6S		6T	
	Provision pour dépréciation	6U		6V		6W		6X	
	Provision pour dépréciation	6Y		6Z		6A		6B	
	Provision pour dépréciation	6C		6D		6E		6F	
	Provision pour dépréciation	6E		6F		6G		6H	
	Provision pour dépréciation	6G		6H		6I		6J	
	Provision pour dépréciation	6I		6J		6K		6L	
	Provision pour dépréciation	6K		6L		6M		6N	
TOTAL III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A		6B		6C		6D	
TOTAL GÉNÉRAL II + II + III		6A							

DOI: 10.1002/for

Extension 2

© 1996, Cambridge University Press. Printed in the United Kingdom. This book is subject to the Cambridge University Press Standard Conditions of Sale. For all terms of sale, please refer to the publisher's website at <http://www.cambridge.org>.

Formulaire obligatoire annexé à la loi de finances pour 2017

**ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE ***

DGBP N° 2057-SD 2017

Formule de l'entreprise : **DETA DISTRIBUTION** N° : 17

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus de 1 an		
				1		2		3		
DE LA CLASSE IMMOBILISABLE	Créances rattachées à des participations	UL		UR		UN		UP		
	Prêts (1) (2)	UR	29 016	UR		UR	29 016			
	Autres immobilisations financières	UR	1 672 425	UN		UR	1 672 425			
DE LA CLASSE DU COURANT	Clients donneurs ou tireurs	YA	59 358		59 358					
	Autres créances clients	UN	552 689		552 689					
	Créances représentées et de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (3))	ZI								
	Personnel et comptes rattachés	UN	1 973		1 973					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	8 286		8 286					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	625 037		625 037				
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	273 648		273 648				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN							
		Divers	VP	24 825		24 825				
	Groupe et associés (2)	VI	396 909		396 909					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	1 554 009		1 554 009					
	Charges constatées d'avance	VS	172 390		172 390					
	TOTAUX			VT	3 970 766	VU	3 970 766	VV	1 901 441	
	REVENUS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD							
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VE								

CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus de 1 an et 5 ans au plus		A plus de 5 ans	
				1		2		3		4	
DE LA CLASSE IMMOBILISABLE	Emprunts obligataires convertibles (1)	ZY									
	Autres emprunts obligataires (1)	ZZ									
DE LA CLASSE DU COURANT	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'étranger	VG								
		à plus d'1 an à l'étranger	VH	5 471 947		5 471 947		2 390 627		2 495 000	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	9A									
	Fournisseurs et comptes rattachés	9B	5 505 423		5 505 423						
	Personnel et comptes rattachés	9C	773 939		773 939						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9D	677 666		677 666						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	9E									
		Taxe sur la valeur ajoutée	9F	71 223		71 223					
		Obligations cautionnées	9G								
		Autres impôts, taxes et assimilés	9H	595 223		595 223					
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9I	16		16						
	Groupe et associés (2)	9J	309 851		309 851						
	Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	9K	247 632		247 632						
	Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *	9L									
	Produits constatés d'avance	9M									
TOTAUX			9N	14 056 386	9O	14 056 386	9P	2 390 627	9Q	2 495 000	
REVENUS	(1) Emprunts consentis en cours d'exercice	9R	1 500 000		1 500 000						
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	9S	743 527		743 527						

* Des explications complémentaires et/ou des notes sont données dans la notice n° 2032

Formule de dépôt
(à compléter par BBA Expertise)

N° de dépôt

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement ou moins 10 % du capital de la société)

DGFIP N° 2059-F-SD 2017



(1)

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/01/2017

N° SIRET 35015612009015

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE DETA DISTRIBUTION

ADRESSE (voie) CD 13 Lieu dit Le Berger

CODE POSTAL 59135

VILLE BELLAING

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

Ps

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination SIMA
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention 17,50 Nb de parts ou actions 500
 Adresse : N° Voie LIEU DIT LE BERGER
 Code Postal Commune BELLAING Pays

Forme juridique Dénomination FENINE
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention 17,50 Nb de parts ou actions 500
 Adresse : N° Voie LIEU DIT LE BERGER
 Code Postal Commune BELLAING Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique DUBREUIL Prénoms
 Nom marital % de détention 17,50 Nb de parts ou actions 500
 Naissance : Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie Rue de la Gare
 Code Postal Commune BELLAING Pays

Titre (2) Nom patronymique DUBREUIL Prénoms
 Nom marital % de détention 17,50 Nb de parts ou actions 500
 Naissance : Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie Rue de la Gare
 Code Postal Commune BELLAING Pays

BBA Expertise - 2017 - 100 pages

(1) Indiquer le nombre d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise, au titre de leur participation, en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de noter le nombre total de parts ou d'actions correspondantes. Dans ce cas, il convient de numérotiser chaque tableau.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou Mlle pour Mademoiselle.

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

Annexe légale

Annexe Légale

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au 31/01/2017, dont le total est de 21 464 346,43 euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 72 480 602,29 euros et le total des charges de 71 623 276,75 euros, dégagent un résultat de 857 325,54 euros.

L'exercice clos le 31/01/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/01/2016 avait une durée de 12 mois.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Règles et méthodes comptables

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014,
- les articles L123-12 à L123-25 du Code du Commerce.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	01 an
Fonds de commerce	Non amortissable
Terrain	Non amortissable
Agencements, aménagements des terrains	10 ans
Constructions	de 10 à 30 ans
Agencement des constructions	de 04 à 15 ans
Matériel et outillage industriels	de 02 à 15 ans
Agencements, aménagements, installations	de 02 à 15 ans
Matériel de transport	de 02 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 01 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués au prix d'achat net net net (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Le fonds commercial inscrit à l'actif a fait l'objet d'un test de dépréciation, aucune perte de valeur n'a été constatée.

A compter du 01/02/2016, le compte client Ticket E.Leclerc a été décomposé de la manière suivante :

- Des comptes débiteurs (467***) par opération représentant la créance vis-à-vis des fournisseurs couvrant les financements attendus des opérations sous mandats,
- Un compte créditeur (419720) représentant la dette à l'égard des clients.

Les autres méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations complémentaires et éléments significatifs de l'exercice

INFORMATIONS RELATIVES AU GROUPE :

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est "société mère".

La troisième conception, dite de la « méthode de réallocation des économies », définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

PROVISION POUR RISQUES :

Le ministre de l'Economie et des Finances a assigné le GALEC, le 16 août 2011, en restitution aux fournisseurs de ristournes qualifiées « d'indûment perçues », au titre des années 2009 et 2010. La Cour d'Appel de Paris a condamné le 1^{er} juillet 2014 le mouvement Leclerc à restituer les sommes indûment perçues. Toutefois, le ministre de l'Economie et des Finances a fait appel de cette décision. La provision pour risques a donc été reprise pour son montant global soit 118 751,45 euros et le montant remboursé aux fournisseurs a été comptabilisé au compte 652609 pour 118 751,45 euros.

COMPTABILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI :

Il a été constaté au 31 janvier 2017 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 293 552,88 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2016, dont 22 331 euros avaient été provisionnés en produit à recevoir au 01 janvier 2016. Le crédit d'impôt compétitivité emploi calculé en fonction des salaires du 01 au 31 janvier 2016 a été constaté en produit à recevoir pour un montant de 24 824,79 euros.

Il a été constaté au 31 janvier 2017 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 391 euros au titre des sociétés transparentes fiscalement.

Ce crédit d'impôt d'un montant global de 296 437,93 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

UTILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi relatif à l'année 2015 a été utilisé en 2016 pour des investissements à hauteur de 275 000 euros.

En outre, ce crédit d'impôt n'a pas contribué au financement d'une éventuelle hausse des bénéfices distribués, ni augmenté les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	934 013		47 977
Terrains	28 067		132 458
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	1 800 932		7 000
Installations générales, agencements, constructions	557 902		129 000
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 046 550		53 574
Autres installations, agencements, aménagements	1 598 753		12 871
Matériel de transport	10 172		5 340
Matériel de bureau, informatique, mobilier	452 115		75 588
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			1 105 279
TOTAL	7 494 489		1 521 111
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	3 260 415		675 000
Autres titres immobilisés	913 726		11 813
Prêts et autres immobilisations financières	697 605		1 003 836
TOTAL	4 871 746		1 690 649
TOTAL GENERAL	13 300 247		3 259 736

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles		162 654	819 335	
Terrains			160 524	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			1 807 932	
Installations générales, agencements, constructions			686 902	
Installations techniques, matériel et outillages industriels		363 395	2 736 729	
Autres installations, agencements, aménagements		477 438	1 134 186	
Matériel de transport		234	15 278	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		170 330	357 373	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes			1 105 279	
TOTAL		1 011 397	8 004 203	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			3 935 415	
Autres titres immobilisés			925 539	
Prêts et autres immobilisations financières			1 701 441	
TOTAL			6 562 395	
TOTAL GENERAL		1 174 051	15 385 933	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	244 550	27 416	162 654	109 312
Terrains	9 935	4 799		14 734
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	656 591	118 912		775 503
Installations générales, agencements constructions	159 474	54 456		213 930
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 032 002	258 007	363 389	1 926 620
Installations générales, agencements divers	905 649	119 429	466 549	558 530
Matériel de transport	2 228	2 263	234	4 257
Matériel de bureau, informatique, mobilier	328 930	48 100	170 240	206 790
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	4 094 808	605 967	1 000 411	3 700 363
TOTAL GENERAL	4 339 358	633 382	1 163 065	3 809 675

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	27 416				
Terrains	4 799				
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui	118 912				
Installations générales, agencements constructions	54 456				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	258 007				
Installations générales, agencements divers	119 429				
Matériel de transport	2 263				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	48 100				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	605 967				
TOTAL GENERAL	633 382				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges		198 832		198 832
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	321 235	49 056	321 235	49 056
TOTAL Provisions	321 235	247 888	321 235	247 888
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	7 000		7 000	
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	60 485	52 092	60 485	52 092
Autres dépréciations	49 374	49 374	49 374	49 374
TOTAL Dépréciations	116 859	101 466	116 859	101 466
TOTAL GENERAL	438 095	349 354	438 094	349 354
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		150 522	431 095	
- financières			7 000	
- exceptionnelles		198 832		

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	29 016		29 016
Autres immobilisations financières	1 672 425		1 672 425
Clients douteux ou litigieux	59 358	59 358	
Autres créances clients	552 689	552 689	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 973	1 973	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	8 286	8 286	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	825 037	825 037	
- T.V.A	273 848	273 848	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	24 825	24 825	
Groupe et associés	398 909	398 909	
Débiteurs divers	1 554 009	1 554 009	
Charges constatées d'avance	172 390	172 390	
TOTAL GENERAL	5 572 766	3 871 324	1 701 441
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	5 671 973	836 344	2 390 627	2 445 002
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 505 423	5 505 423		
Personnel et comptes rattachés	773 939	773 939		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	877 686	877 686		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	75 223	75 223		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	595 223	595 223		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	16	16		
Groupe et associés	309 051	309 051		
Autres dettes	247 832	247 832		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	14 056 366	9 220 737	2 390 627	2 445 002
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	713 527			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Éléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	3 835 405		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés	1 310 473		
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	439 642		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	309 051		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	297 049		146 503
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers	259 979		
Charges financières			

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Brasserie	180 000			180 000

Comptes de régularisation

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	2 201
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	319 595
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 443 341 €)	471 492
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	793 287

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 811
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	789 546
Dettes fiscales et sociales	1 478 972
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	2 276 328

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	172 390	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	172 390	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 000	16,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	3 000	16,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	63 582 861
Ventes de produits finis	6 022 645
Prestations de services	1 565 631
TOTAL	71 171 137

Répartition par marché géographique	Montant
France	71 171 137
Etranger	
TOTAL	71 171 137

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	1 242 347	618 814
Résultat exceptionnel (et participation)	-424 496	-142 267
Réduction d'impôt mécénat		-205 584
Crédit d'impôt apprentissage		-14 000
Crédit d'impôt compétitivité emploi		-296 438
Résultat comptable	817 850	-39 476

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	219 897	85 801	305 698
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	62 847	49 288	112 135
- Dotations de l'exercice	31 423	26 404	57 827
VALEUR NETTE COMPTABLE	125 627	10 109	135 736
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	138 212	50 839	189 051
- Exercice	47 268	27 069	74 337
TOTAL	185 480	77 908	263 388
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	33 540	10 762	44 302
- à plus d'un an et cinq au plus	12 248		12 248
- à plus de cinq ans			
TOTAL	45 788	10 762	56 550
Valeur résiduelle :			
- à un an au plus		5 440	5 440
- à plus d'un an et cinq au plus	2 199		2 199
- à plus de cinq ans			
TOTAL	2 199	5 440	7 639
Montant pris en charge dans l'exercice	47 268	27 069	74 337

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	11 836 321
Avals et cautions	249 332
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
Crédit bail	56 550
TOTAL	12 142 203
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	15 659 175
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	15 659 175

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées : Autres :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : Organic : base = 6 818 euros Tascom : base = 28 042 euros Effort construction : base = 1 903 euros Participation des salariés : base = 215 159 euros Autres :	 2 273 9 347 634 71 720
TOTAL	83 974
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins-values à long terme	

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	22	
Agents de maîtrise et techniciens	7	
Employés	176	
Ouvriers		
TOTAL	205	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		249 332	
TOTAL		249 332	

Commentaires :

Les méthodes de calcul sont les suivantes :

- Condition : départ volontaire,
- Age estimé de la retraite : 63 ans,
- Méthode de calcul : droits accumulés avec projection salariale (progression : 2%),
- Rotation : moyenne,
- Taux d'actualisation retenu : 2%,
- Convention collective n°3305 : commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 36.39 % a été appliqué.

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/01/2017	31/01/2016	31/01/2015	31/01/2014	31/01/2013
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	48 000	48 000	48 000	48 000	48 000
b) Nombre d'actions émises	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	71 171 137	68 315 116	65 215 293	64 791 553	60 739 580
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 362 492	1 370 925	947 189	1 477 298	1 692 286
c) Impôt sur les bénéfices	-39 475	98 927	-131 978	25 513	316 175
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 401 967	1 271 998	1 079 167	1 451 785	1 376 111
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	857 326	672 466	545 312	686 540	770 505
f) Montants des bénéfices distribués		201 000	201 000	201 000	201 000
g) Participation des salariés	215 159	218 570	22 979	53 549	125 208
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	467	424	360	484	459
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	286	224	182	229	257
c) Dividende versé à chaque action		67	67	67	67
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	205	259	241	172	210
b) Montant de la masse salariale	5 639 173	5 142 598	4 874 902	4 618 770	4 327 066
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	1 911 168	1 599 213	1 642 087	1 529 200	1 506 323

Tableau de variation des capitaux propres

SITUATION A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		6 501 894
Distributions sur résultats antérieurs		-201 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		6 300 894
VARIATIONS EN COURS D'EXERCICE	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Résultat de l'exercice		857 326
SOLDE	0	857 326
SITUATION A LA CLOTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant répartition		7 158 219

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
VALDIS	7 000		100,00	7 000	7 000	398 909	2 690 646	20 096 937	-107 533	
SCI LE BERGER	1 524	1 219 359	99,90	3 153 405	3 153 405			1 653 177	535 865	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Charges et produits exceptionnels

Eléments	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)
	Total
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	21 116,67
771100 Dédits pénalités ach ventes	1 588,75
771800 Aut prod except s/op de gest	11 903,00
771810 Ecart s positifs s/sinistres	2 846,74
771820 Prod s/régul impayés	49,50
772613 Prod ex ant locations	610,76
772633 Prod ex ant formation	1 029,00
772635 Prod ex ant impôts & taxes	1 774,92
772637 Prod ex ant taxes diverses	1 314,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	14 801,50
775200 Prod cess immob corporelles	14 801,50
Total des produits exceptionnels	35 918,17
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	34 743,55
671200 Charg excep pénalités amendes	1 107,00
671250 Indemnités litiges prudhommaux	13 472,55
671400 Créances irréc dans l'exercice	52,24
671800 Charges excep s/opérat gestion	1 444,70
671810 Franchise vétusté s/sinistres	1 475,00
672613 Ch ex ant locations	4 930,72
672633 Ch ex ant impôts & tax s/rémun	1 028,00
672635 Ch ex ant impôts et taxes	9 847,34
672661 Ch ex ant charg financières	1 386,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	10 985,19
675200 Vnc des immob corporelles	10 985,19
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	199 526,44
687100 Dot amortiss. except.s/immo.	694,87
687500 Dot prov risq & charg except	198 831,57
Total des charges exceptionnelles	245 255,18

Charges et produits sur exercices antérieurs

Eléments	Exercice clos le 31/1/2017 (12 mois)
	Montant
752606 Red ext prov eau drive sans ob	40
752607 Prod ex ant ach mses	15 047
752609 Prod ex ant ach rro	2 747
752611 Prod ex ant sous-traitance	3 554
752615 Prod ex ant entretien répar	5 255
752617 Prod ex ant études recherche	125
752623 Prod ex ant publicités	51 031
752628 Prod ex ant cotisations	2 164
752708 Prod ex ant produits annexes	177
752709 Prod ex ant réduct s/ventes	73 784
772613 Prod ex ant locations	611
772633 Prod ex ant formation	1 029
772635 Prod ex ant impôts & taxes	1 775
772637 Prod ex ant taxes diverses	1 314
Total des produits sur exercices antérieurs	158 654
652606 Ch ex ant achats mat et fres	8 706
652607 Ch ex ant achats mses	11 986
652609 Ch ex ant rist	132 376
652615 Ch ex ant entretien	5 252
652616 Ch ex ant assurances	634
652617 Ch ex ant études recherches	1 087
652618 Ch ex ant documentations	5 391
652621 Ch ex. ant personnel extérieur	1 883
652622 Ch ex ant honoraires	1 684
652623 Ch ex ant publicités	48 389
652625 Ch ex ant dépl reception	2 923
652627 Ch ex ant serv.banc. & assim.	2 810
652628 Ch ex ant cotisations	41 280
652651 Ch ex ant redevances	47
652706 Ch ex ant part pub	29
652709 Ch ex ant réduct.s/Ventes	164 105
654400 Pertes s/créances ex ant	6 890
672613 Ch ex ant locations	4 931
672633 Ch ex ant impôts & tax s/rémun	1 028
672635 Ch ex ant impôts et taxes	9 847
672661 Ch ex ant charg financières	1 386
Total des charges sur exercices antérieurs	452 665

DETA DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au Capital de 48 000 Euros

Siège Social : CD 13 – Lieudit « LE BERGER »

59135 BELLAING

350 166 120 R.C.S. VALENCIENNES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 31 MAI 2017

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur proposition du Comité Directeur, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable 857.326 €
- Au poste « Autres Réserves »..... 657.316 €
- Aux Associés, un dividende de..... 200.010 €

Le revenu procuré à chaque action s'élève à SOIXANTE SIX EUROS ET SOIXANTE SEPT CENTIMES (66,67 €).

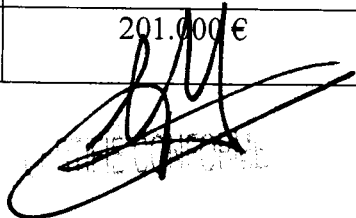
Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 1^{er} Juillet 2017.

A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit:

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	200.010 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

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

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/01/2014	120.000 €	/
31/01/2015	201.000 €	/
31/01/2016	201.000 €	/



DETA DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au Capital de 48 000 Euros

Siège Social : CD 13 – Lieudit « LE BERGER »
59135 BELLAING

350 166 120 R.C.S. VALENCIENNES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 31 MAI 2017

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, sur proposition du Comité Directeur, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable 857.326 €
- Au poste « Autres Réserves »..... 657.316 €
- Aux Associés, un dividende de..... 200.010 €

Le revenu procuré à chaque action s'élève à SOIXANTE SIX EUROS ET SOIXANTE SEPT CENTIMES (66,67 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 1^{er} Juillet 2017.

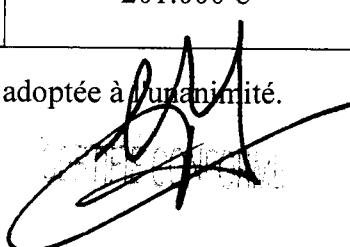
A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit:

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	200.010 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

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

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/01/2014	120.000 €	/
31/01/2015	201.000 €	/
31/01/2016	201.000 €	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



DGD COMMISSARIAT ET ASSOCIES

7 rue J. Baptiste Kléber
62302 LENS Cedex

VDB ET ASSOCIES

15 avenue Paul Claudel
80480 DURY

DETA DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée au capital de 48 000 €

Siège social : Lieudit LE BERGER

59135 BELLAING

SIRET : 350 166 120 00013

APE : 4711F

RAPPORTS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Exercice clos le 31 janvier 2017

DGD COMMISSARIAT ET ASSOCIES

7 rue J. Baptiste Kléber
62302 LENS Cedex

VDB ET ASSOCIES

15 avenue Paul Claudel
80480 DURY

DETA DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée au capital de 48 000 €

Siège social : Lieudit LE BERGER

59135 BELLAING

SIRET : 350 166 120 00013

APE : 4711F

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2017

AUX ASSOCIES,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales des 21 janvier 2016 et 20 juin 2013, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 janvier 2017, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société DETA DISTRIBUTION, tels qu'ils sont annexés au présent rapport
- la justification de nos appréciations
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Comité directeur. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I/ OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.



III/ VERIFICATIONS et INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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 Comité Directeur et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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

Le 12 Mai 2017

Les Commissaires aux Comptes

DGD COMMISSARIAT ET ASSOCIES

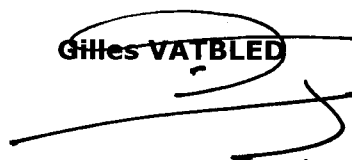
Représenté par

Olivier DUBOIS

DGD
Commissariat
& Associés

VDB ET ASSOCIES

Représenté par :

Gilles VATBLED


Bilan

Présenté en Euros

Actif	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	139 335	109 312	30 023	9 463	20 560
Fonds commercial	180 000		180 000	180 000	
Autres immobilisations incorporelles	500 000		500 000	500 000	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	160 524	14 734	145 790	18 132	127 658
Constructions	2 494 834	989 433	1 505 401	1 542 769	- 37 368
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 736 729	1 926 620	810 109	1 014 548	- 204 439
Autres immobilisations corporelles	1 506 837	769 576	737 261	824 232	- 86 971
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes	1 105 279		1 105 279		1 105 279
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	3 935 415		3 935 415	3 253 415	682 000
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	925 539		925 539	913 726	11 813
Prêts	29 016		29 016	29 016	
Autres immobilisations financières	1 672 425		1 672 425	668 589	1 003 836
TOTAL (I)	15 385 933	3 809 675	11 576 258	8 953 889	2 622 369
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	83 966		83 966	77 464	6 502
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	5 101 433		5 101 433	4 915 591	185 842
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	612 046	52 092	559 954	648 398	- 88 444
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				1 137	- 1 137
. Personnel	1 973		1 973	249	1 724
. Organismes sociaux	8 286		8 286	11 760	- 3 474
. Etat, impôts sur les bénéfices	825 037		825 037	342 811	482 226
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	273 848		273 848	268 873	4 975
. Autres	1 977 743	49 374	1 928 369	1 796 984	131 385
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement				702 674	- 702 674
Disponibilités	932 831		932 831	1 671 631	- 738 800
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	172 390		172 390	164 123	8 267
TOTAL (II)	9 989 554	101 466	9 888 088	10 601 696	- 713 608
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	25 375 488	3 911 141	21 464 346	19 555 586	1 908 760

Bilan (suite)

Présenté en Euros

Passif	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 48 000)	48 000	48 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	4 800	4 800	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	6 248 094	5 776 627	471 467
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	857 326	672 466	184 860
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	7 158 219	6 501 894	656 325
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	198 832	118 751	80 081
Provisions pour charges	49 056	202 484	- 153 428
TOTAL (III)	247 888	321 235	- 73 347
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	5 671 973	4 885 935	786 038
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	309 051	281 277	27 774
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 873	2 985	- 1 112
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 505 423	4 908 344	597 079
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	773 939	714 943	58 996
. Organismes sociaux	877 686	691 313	186 373
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	75 223	154 815	- 79 592
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	595 223	595 659	- 436
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	16	13 204	- 13 188
Autres dettes	247 832	483 980	- 236 148
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	14 058 240	12 732 456	1 325 784
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	21 464 346	19 555 586	1 908 760

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	63 582 861		63 582 861	60 961 057	2 621 804
Production vendue biens	6 022 645		6 022 645	5 853 110	169 535
Production vendue services	1 565 631		1 565 631	1 500 949	64 682
Chiffres d'affaires Nets	71 171 137		71 171 137	68 315 116	2 856 021
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues			3 200	1 130	2 070
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			467 871	379 434	88 437
Autres produits			524 296	512 324	11 972
Total des produits d'exploitation			72 166 504	69 208 005	2 958 499
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			51 937 643	49 806 244	2 131 399
Variation de stock (marchandises)			-185 842	-35 244	-150 598
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 656 964	3 904 159	-247 195
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			-6 502	-9 860	3 358
Autres achats et charges externes			5 894 480	5 752 360	142 120
Impôts, taxes et versements assimilés			1 033 795	1 151 533	-117 738
Salaires et traitements			5 639 173	5 142 598	496 575
Charges sociales			1 911 168	1 599 213	311 955
Dotations aux amortissements sur immobilisations			632 687	642 997	-10 310
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			101 466	109 859	-8 393
Dotations aux provisions pour risques et charges			49 056	202 484	-153 428
Autres charges			486 894	159 935	326 959
Total des charges d'exploitation			71 150 982	68 426 279	2 724 703
RESULTAT EXPLOITATION			1 015 522	781 726	233 796
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations			2 411	1 727	684
Produits des autres valeurs mobilières					
Autres intérêts et produits assimilés			268 768	264 576	4 192
Reprises sur provisions et transferts de charges			7 000		7 000
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers			278 180	266 304	11 876
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			51 321	58 664	-7 343
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement			34		34
Total des charges financières			51 355	58 664	-7 309
RESULTAT FINANCIER			226 825	207 640	19 185
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			1 242 347	989 365	252 982

M

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	21 117	8 560	12 557	146,69
Produits exceptionnels sur opérations en capital	14 801	3 900	10 901	279,51
Reprises sur provisions et transferts de charges		26 118	- 26 118	-100
Total des produits exceptionnels	35 918	38 578	- 2 660	-6,90
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	34 744	37 914	- 3 170	-8,36
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	10 985	66	10 919	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	199 526		199 526	N/S
Total des charges exceptionnelles	245 255	37 980	207 275	545,75
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-209 337	598	- 209 935	N/S
Participation des salariés	215 159	218 570	- 3 411	-1,56
Impôts sur les bénéfices	-39 475	98 927	- 138 402	139,90
Total des Produits	72 480 602	69 512 886	2 967 716	4,27
Total des charges	71 623 277	68 840 420	2 782 857	4,04
RESULTAT NET	857 326	672 466	184 860	27,49
Dont Crédit-bail mobilier	74 337	219 159	- 144 822	-66,08
Dont Crédit-bail immobilier				

M

Annexe légale

Annexe Légale

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au 31/01/2017, dont le total est de 21 464 346,43 euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 72 480 602,29 euros et le total des charges de 71 623 276,75 euros, dégagent un résultat de 857 325,54 euros.

L'exercice clos le 31/01/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/01/2016 avait une durée de 12 mois.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Règles et méthodes comptables

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014,
- les articles L123-12 à L123-25 du Code du Commerce.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	01 an
Fonds de commerce	Non amortissable
Terrain	Non amortissable
Agencements, aménagements des terrains	10 ans
Constructions	de 10 à 30 ans
Agencement des constructions	de 04 à 15 ans
Matériel et outillage industriels	de 02 à 15 ans
Agencements, aménagements, installations	de 02 à 15 ans
Matériel de transport	de 02 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 01 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués au prix d'achat net net net (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Le fonds commercial inscrit à l'actif a fait l'objet d'un test de dépréciation, aucune perte de valeur n'a été constatée.

A compter du 01/02/2016, le compte client Ticket E.Leclerc a été décomposé de la manière suivante :

- Des comptes débiteurs (467***) par opération représentant la créance vis-à-vis des fournisseurs couvrant les financements attendus des opérations sous mandats,
- Un compte créditeur (419720) représentant la dette à l'égard des clients.

Les autres méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations complémentaires et éléments significatifs de l'exercice

INFORMATIONS RELATIVES AU GROUPE :

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est "société mère".

La troisième conception, dite de la « méthode de réallocation des économies », définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

PROVISION POUR RISQUES :

Le ministre de l'Economie et des Finances a assigné le GALEC, le 16 août 2011, en restitution aux fournisseurs de ristournes qualifiées « d'indûment perçues », au titre des années 2009 et 2010. La Cour d'Appel de Paris a condamné le 1^{er} juillet 2014 le mouvement Leclerc à restituer les sommes indûment perçues. Toutefois, le ministre de l'Economie et des Finances a fait appel de cette décision. La provision pour risques a donc été reprise pour son montant global soit 118 751,45 euros et le montant remboursé aux fournisseurs a été comptabilisé au compte 652609 pour 118 751,45 euros.

COMPTABILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI :

Il a été constaté au 31 janvier 2017 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 293 552,88 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2016, dont 22 331 euros avaient été provisionnés en produit à recevoir au 01 janvier 2016. Le crédit d'impôt compétitivité emploi calculé en fonction des salaires du 01 au 31 janvier 2016 a été constaté en produit à recevoir pour un montant de 24 824,79 euros.

Il a été constaté au 31 janvier 2017 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 391 euros au titre des sociétés transparentes fiscalement.

Ce crédit d'impôt d'un montant global de 296 437,93 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

UTILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi relatif à l'année 2015 a été utilisé en 2016 pour des investissements à hauteur de 275 000 euros.

En outre, ce crédit d'impôt n'a pas contribué au financement d'une éventuelle hausse des bénéfices distribués, ni augmenté les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	934 013		47 977
Terrains	28 067		132 458
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	1 800 932		7 000
Installations générales, agencements, constructions	557 902		129 000
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 046 550		53 574
Autres installations, agencements, aménagements	1 598 753		12 871
Matériel de transport	10 172		5 340
Matériel de bureau, informatique, mobilier	452 115		75 588
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			1 105 279
TOTAL	7 494 489		1 521 111
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	3 260 415		675 000
Autres titres immobilisés	913 726		11 813
Prêts et autres immobilisations financières	697 605		1 003 836
TOTAL	4 871 746		1 690 649
TOTAL GENERAL	13 300 247		3 259 736

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles		162 654	819 335	
Terrains			160 524	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			1 807 932	
Installations générales, agencements, constructions			686 902	
Installations techniques, matériel et outillages industriels		363 395	2 736 729	
Autres installations, agencements, aménagements		477 438	1 134 186	
Matériel de transport		234	15 278	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		170 330	357 373	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes			1 105 279	
TOTAL		1 011 397	8 004 203	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			3 935 415	
Autres titres immobilisés			925 539	
Prêts et autres immobilisations financières			1 701 441	
TOTAL			6 562 395	
TOTAL GENERAL		1 174 051	15 385 933	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	244 550	27 416	162 654	109 312
Terrains	9 935	4 799		14 734
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	656 591	118 912		775 503
Installations générales, agencements constructions	159 474	54 456		213 930
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 032 002	258 007	363 389	1 926 620
Installations générales, agencements divers	905 649	119 429	466 549	558 530
Matériel de transport	2 228	2 263	234	4 257
Matériel de bureau, informatique, mobilier	328 930	48 100	170 240	206 790
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	4 094 808	605 967	1 000 411	3 700 363
TOTAL GENERAL	4 339 358	633 382	1 163 065	3 809 675

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	27 416				
Terrains	4 799				
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui	118 912				
Installations générales, agencements constructions	54 456				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	258 007				
Installations générales, agencements divers	119 429				
Matériel de transport	2 263				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	48 100				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	605 967				
TOTAL GENERAL	633 382				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges		198 832		198 832
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	321 235	49 056	321 235	49 056
TOTAL Provisions	321 235	247 888	321 235	247 888
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	7 000		7 000	
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	60 485	52 092	60 485	52 092
Autres dépréciations	49 374	49 374	49 374	49 374
TOTAL Dépréciations	116 859	101 466	116 859	101 466
TOTAL GENERAL	438 095	349 354	438 094	349 354
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		150 522	431 095	
- financières			7 000	
- exceptionnelles		198 832		

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	29 016		29 016
Autres immobilisations financières	1 672 425		1 672 425
Clients douteux ou litigieux	59 358	59 358	
Autres créances clients	552 689	552 689	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 973	1 973	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	8 286	8 286	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	825 037	825 037	
- T.V.A	273 848	273 848	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	24 825	24 825	
Groupe et associés	398 909	398 909	
Débiteurs divers	1 554 009	1 554 009	
Charges constatées d'avance	172 390	172 390	
TOTAL GENERAL	5 572 766	3 871 324	1 701 441
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	5 671 973	836 344	2 390 627	2 445 002
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 505 423	5 505 423		
Personnel et comptes rattachés	773 939	773 939		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	877 686	877 686		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	75 223	75 223		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	595 223	595 223		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	16	16		
Groupe et associés	309 051	309 051		
Autres dettes	247 832	247 832		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	14 056 366	9 220 737	2 390 627	2 445 002
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	713 527			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				
personnes physiques				

M

Éléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	3 835 405		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés	1 310 473		
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	439 642		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	309 051		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	297 049		146 503
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers	259 979		
Charges financières			

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Brasserie	180 000			180 000

Comptes de régularisation

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	2 201
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	319 595
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 443 341 €)	471 492
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	793 287

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 811
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	789 546
Dettes fiscales et sociales	1 478 972
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	2 276 328

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	172 390	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	172 390	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 000	16,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	3 000	16,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	63 582 861
Ventes de produits finis	6 022 645
Prestations de services	1 565 631
TOTAL	71 171 137

Répartition par marché géographique	Montant
France	71 171 137
Etranger	
TOTAL	71 171 137

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	1 242 347	618 814
Résultat exceptionnel (et participation)	-424 496	-142 267
Réduction d'impôt mécénat		-205 584
Crédit d'impôt apprentissage		-14 000
Crédit d'impôt compétitivité emploi		-296 438
Résultat comptable	817 850	-39 476

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	219 897	85 801	305 698
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	62 847	49 288	112 135
- Dotations de l'exercice	31 423	26 404	57 827
VALEUR NETTE COMPTABLE	125 627	10 109	135 736
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	138 212	50 839	189 051
- Exercice	47 268	27 069	74 337
TOTAL	185 480	77 908	263 388
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	33 540	10 762	44 302
- à plus d'un an et cinq au plus	12 248		12 248
- à plus de cinq ans			
TOTAL	45 788	10 762	56 550
Valeur résiduelle :			
- à un an au plus		5 440	5 440
- à plus d'un an et cinq au plus	2 199		2 199
- à plus de cinq ans			
TOTAL	2 199	5 440	7 639
Montant pris en charge dans l'exercice	47 268	27 069	74 337



Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	11 836 321
Engagements en matière de pensions	249 332
Autres engagements donnés :	
Crédit bail	56 550
TOTAL	12 142 203
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	15 659 175
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	15 659 175

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS	
Provisions règlementées :	
Autres :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	
Organic : base = 6 818 euros	2 273
Tascom : base = 28 042 euros	9 347
Effort construction : base = 1 903 euros	634
Participation des salariés : base = 215 159 euros	71 720
Autres :	
TOTAL	83 974
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long terme	

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	22	
Agents de maîtrise et techniciens	7	
Employés	176	
Ouvriers		
TOTAL	205	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		249 332	
TOTAL		249 332	

Commentaires :

Les méthodes de calcul sont les suivantes :

- Condition : départ volontaire,
- Age estimé de la retraite : 63 ans,
- Méthode de calcul : droits accumulés avec projection salariale (progression : 2%),
- Rotation : moyenne,
- Taux d'actualisation retenu : 2%,
- Convention collective n°3305 : commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 36.39 % a été appliqué.

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/01/2017	31/01/2016	31/01/2015	31/01/2014	31/01/2013
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	48 000	48 000	48 000	48 000	48 000
b) Nombre d'actions émises	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	71 171 137	68 315 116	65 215 293	64 791 553	60 739 580
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 362 492	1 370 925	947 189	1 477 298	1 692 286
c) Impôt sur les bénéfices	-39 475	98 927	-131 978	25 513	316 175
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 401 967	1 271 998	1 079 167	1 451 785	1 376 111
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	857 326	672 466	545 312	686 540	770 505
f) Montants des bénéfices distribués		201 000	201 000	201 000	201 000
g) Participation des salariés	215 159	218 570	22 979	53 549	125 208
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	467	424	360	484	459
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	286	224	182	229	257
c) Dividende versé à chaque action		67	67	67	67
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	205	259	241	172	210
b) Montant de la masse salariale	5 639 173	5 142 598	4 874 902	4 618 770	4 327 066
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	1 911 168	1 599 213	1 642 087	1 529 200	1 506 323

Tableau de variation des capitaux propres

SITUATION A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		6 501 894
Distributions sur résultats antérieurs		-201 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		6 300 894
VARIATIONS EN COURS D'EXERCICE	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Résultat de l'exercice		857 326
SOLDE	0	857 326
SITUATION A LA CLOTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant répartition		7 158 219

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
VALDIS	7 000		100,00	7 000	7 000	398 909	2 690 646	20 096 937	-107 533	
SCI LE BERGER	1 524	1 219 359	99,90	3 153 405	3 153 405			1 653 177	535 865	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Charges et produits exceptionnels

Eléments	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)
	Total
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	21 116,67
771100 Dédits pénalités ach ventes	1 588,75
771800 Aut prod except s/op de gest	11 903,00
771810 Ecarts positifs s/sinistres	2 846,74
771820 Prod s/régul impayés	49,50
772613 Prod ex ant locations	610,76
772633 Prod ex ant formation	1 029,00
772635 Prod ex ant impôts & taxes	1 774,92
772637 Prod ex ant taxes diverses	1 314,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	14 801,50
775200 Prod cess immob corporelles	14 801,50
Total des produits exceptionnels	35 918,17
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	34 743,55
671200 Charg excep pénalités amendes	1 107,00
671250 Indemnités litiges prudhommaux	13 472,55
671400 Créances irréc dans l'exercice	52,24
671800 Charges excep s/opérat gestion	1 444,70
671810 Franchise vétusté s/sinistres	1 475,00
672613 Ch ex ant locations	4 930,72
672633 Ch ex ant impôts & tax s/rémun	1 028,00
672635 Ch ex ant impôts et taxes	9 847,34
672661 Ch ex ant charg financières	1 386,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	10 985,19
675200 Vnc des immob corporelles	10 985,19
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	199 526,44
687100 Dot amortiss. except.s/immo.	694,87
687500 Dot prov risq & charg except	198 831,57
Total des charges exceptionnelles	245 255,18

Charges et produits sur exercices antérieurs

Eléments	Exercice clos le 31/1/2017 (12 mois)
	Montant
752606 Red ext prov eau drive sans ob	40
752607 Prod ex ant ach mses	15 047
752609 Prod ex ant ach rro	2 747
752611 Prod ex ant sous-traitance	3 554
752615 Prod ex ant entretien répar	5 255
752617 Prod ex ant études recherche	125
752623 Prod ex ant publicités	51 031
752628 Prod ex ant cotisations	2 164
752708 Prod ex ant produits annexes	177
752709 Prod ex ant réduct s/ventes	73 784
772613 Prod ex ant locations	611
772633 Prod ex ant formation	1 029
772635 Prod ex ant impôts & taxes	1 775
772637 Prod ex ant taxes diverses	1 314
Total des produits sur exercices antérieurs	158 654
652606 Ch ex ant achats mat et fres	8 706
652607 Ch ex ant achats mses	11 986
652609 Ch ex ant rist	132 376
652615 Ch ex ant entretien	5 252
652616 Ch ex ant assurances	634
652617 Ch ex ant études recherches	1 087
652618 Ch ex ant documentations	5 391
652621 Ch ex. ant personnel extérieur	1 883
652622 Ch ex ant honoraires	1 684
652623 Ch ex ant publicités	48 389
652625 Ch ex ant dépl reception	2 923
652627 Ch ex ant serv.banc. & assim.	2 810
652628 Ch ex ant cotisations	41 280
652651 Ch ex ant redevances	47
652706 Ch ex ant part pub	29
652709 Ch ex ant réduct.s/Ventes	164 105
654400 Pertes s/créances ex ant	6 890
672613 Ch ex ant locations	4 931
672633 Ch ex ant impôts & tax s/rémun	1 028
672635 Ch ex ant impôts et taxes	9 847
672661 Ch ex ant charg financières	1 386
Total des charges sur exercices antérieurs	452 665

Tribunal de Commerce
3, place du Commerce
59326 - VALENCIENNES CEDEX

N/Réf : SF/ VP
Dossier : **SAS DETA DISTRIBUTION**

Amiens, le 1^{er} juin 2017

AVOCATS ASSOCIÉS :

Sébastien Fouques
Hélène Caboché-Fouques
Amoud Ehora

Monsieur le Greffier,

Je vous prie de trouver, sous ce pli, les documents relatifs au dépôt des comptes de la société « **DETA DISTRIBUTION** » concernant l'exercice clos le **31 JANVIER 2017**, à savoir :

AVOCATS :

Philippe Sava
Isabelle Lespiaux
Frédéric Legendre

- 1 exemplaire « certifié conforme » du projet de résolution d'affectation du résultat et de la résolution votée,
- 1 exemplaire « certifié conforme » du bilan,
- 1 exemplaire du rapport général du Commissaire aux Comptes,
- 1 chèque de 45,48 Euros pour vos frais.

PARTENAIRES :

Hughes Fouques
Ancien Bâtonnier de l'Ordre
Avocat honoraire

Philippe Leblond
Barreau de Compiègne
Conseil en droit fiscal

Je vous remercie d'effectuer le dépôt de ces pièces et de m'adresser le récépissé de dépôt à l'adresse de mon bureau d'AMIENS.

JURISTES :

Nathalie Sireud
Cécile Claude-Lamotte
Virginie Postel

Dans cette attente,

Je vous prie de croire, Monsieur le Greffier, à l'assurance de mes sentiments distingués.

Sébastien FOUQUES

**SERVICE FORMALITÉS
ET COMPTABILITÉ :**

Sébastien Cognigni

