

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 25/06/2019 sous le numéro de dépôt 2348

DGD COMMISSARIAT ET ASSOCIES

7 rue J. Baptiste Kléber
62302 LENS Cedex

VDB ET ASSOCIES

15 avenue Paul Claudel
80480 DURY

EXEMPLAIRE GREFFE

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 2019

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société DETA DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2019 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

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

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

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

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

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

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



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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société. Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;



- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

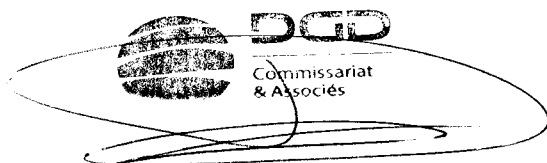
Le 29 Mai 2019

Les Commissaires aux Comptes

**DGD COMMISSARIAT
ET ASSOCIES**

Représenté par

Olivier DUBOIS



VDB ET ASSOCIES

Représenté par :

Aurélie DELMAS

A stylized signature in black ink, consisting of a horizontal line with a loop and a short vertical stroke at the end.

Rachid AISSAOUI

A stylized signature in black ink, featuring a large, sweeping loop that starts from the bottom left, goes up and around, and ends with a short vertical stroke.



Sas DETA DISTRIBUTION

CD 13
Lieu dit Le Berger
59135 BELLAING

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2019



BBA expertise

Experts-comptables associés

1, allée de la Pépinière
Centre Oasis Dury
Bâtiment "LE PASSIFLORE"
80000 AMIENS

Tél. 03 60 28 55 66
Fax. 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr

COMPTES ANNUELS

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

Bilan

BILAN

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

ACTIF

	Valeurs au 31/01/19		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/01/18	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles			3		3
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	167 813	149 196		18 715	
Fonds commercial (1)	180 000			180 000	
Autres immobilisations incorporelles	500 000			500 000	
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			26		26
Terrains	160 524	24 839		140 738	
Constructions	5 716 768	1 506 706		3 326 575	
Installations tech., matériel & outillages	2 978 966	2 255 837		888 931	
Autres immobilisations corporelles	2 464 496	1 063 438		1 407 164	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes	112 607				
Immobilisations financières (2)			22		23
Participations	3 168 325			3 153 405	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	990 853			970 819	
Prêts	29 016			29 016	
Autres immobilisations financières	1 406 311			949 102	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	17 875 679	5 000 017	50	11 564 465	52
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			22		24
Matières premières et autres appro	110 190			86 341	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	5 534 067			5 281 922	
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances			18		15
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	808 598	44 801		687 820	
Autres créances (3)	3 922 096	54 986		2 731 645	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement			5		4
Actions propres					
Autres titres	1 400 687			802 601	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	776 304		3	1 059 714	5
Charges constatées d'avance (3)	401 142		2	232 551	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 953 084	99 787	50	10 882 594	48
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	30 828 763	5 099 804	100	22 447 059	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN (SUITE)

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

PASSIF

	Valeurs au 31/01/19	% du passif	Valeurs au 31/01/18	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 48 000)	48 000		48 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		31		31
Réserve légale	4 800		4 800	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	7 854 009		6 905 409	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 064 116	4	1 148 610	5
SITUATION NETTE	8 970 926	35	8 106 819	36
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	8 970 926	35	8 106 819	36
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	360 688		198 832	
Provisions pour charges	57 964		53 637	
TOTAL PROVISIONS	418 652	2	252 469	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 545 674	29	5 939 704	26
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 236		3 866	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	6 252 526	24	5 533 131	25
Dettes fiscales et sociales	2 083 623	8	2 123 709	9
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	200 762	1	248 611	1
Autres dettes	253 560	1	238 750	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	16 339 381	64	14 087 771	63
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	25 728 959	100	22 447 059	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

6 429 138

9 907 007

95 806

4 882 959

9 200 947

3 993

COMPTES ANNUELS

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

	Du 01/02/18 Au 31/01/19	% CA	Du 01/02/17 Au 31/01/18	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	70 328 686	90	65 355 572	90	4 973 115	8
Production vendue (biens et services)	7 549 239	10	7 607 224	10	-57 985	-1
Montant net du chiffre d'affaires	77 877 926	100	72 962 796	100	4 915 130	7
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	16 870		8 400		8 470	101
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	244 463		207 611		36 852	18
Autres produits	606 412	1	610 340	1	-3 928	-1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	78 745 670	101	73 789 147	101	4 956 523	7
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	57 731 964	74	53 402 934	73	4 329 030	8
Variation de stocks	-252 145		-180 489		-71 656	-40
Achats de matières premières et autres approvisionnements	3 663 201	5	3 602 384	5	60 817	2
Variation de stocks	-23 849		-2 375		-21 474	-904
Autres achats et charges externes	6 617 675	8	6 325 373	9	292 302	5
Impôts, taxes et versements assimilés	1 060 250	1	1 036 112	1	24 138	2
Salaires et traitements	5 878 594	8	5 450 241	7	428 353	8
Charges sociales	1 873 416	2	1 852 063	3	21 353	1
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	815 251	1	710 068	1	105 182	15
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	99 787		98 308		1 479	2
Dotations aux provisions	57 964		53 637		4 327	8
Autres charges	211 420		182 667		28 753	16
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	77 733 528	100	72 530 923	99	5 202 605	7
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 012 142	1	1 258 223	2	-246 082	-20
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

258 094
183 288

137 374
149 269

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

	Du 01/02/18 Au 31/01/19	% CA	Du 01/02/17 Au 31/01/18	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	3 267		1 798		1 469	82
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	81		5 500		-5 419	-99
Autres intérêts et produits assimilés (3)	461 371	1	275 428		185 943	68
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	464 719	1	282 726		181 993	64
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	50 566		49 207		1 360	3
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement	1 515		524		991	189
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	52 082		49 731		2 351	5
RÉSULTAT FINANCIER	412 637	1	232 995		179 642	77
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 424 779	2	1 491 218	2	-66 439	-4
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	16 997		21 438		-4 442	-21
Sur opérations en capital	10 439		915 537	1	-905 099	-99
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges			198 832		-198 832	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	27 436		1 135 807	2	-1 108 372	-98
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	52 353		7 442		44 910	603
Sur opérations en capital	12 662		801 667	1	-789 005	-98
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	211 689		212 937		-1 247	-1
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	276 704		1 022 046	1	-745 342	-73
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-249 269		113 761		-363 030	-319
Participation des salariés aux résultats	145 871		317 340		-171 469	-54
Impôt sur les bénéfices	-34 477		139 030		-173 507	-125
TOTAL DES PRODUITS	79 237 824	102	75 207 679	103	4 030 145	5
TOTAL DES CHARGES	78 173 708	100	74 059 070	102	4 114 638	6
Bénéfice ou Perte	1 064 116	1	1 148 610	2	-84 494	-7

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

457 338

271 911



BBA expertise

ANNEXE LÉGALE

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2019 dont le total est de 25 728 958,53 Euros, dégage un bénéfice de 1 064 116,38 Euros.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2017 au 31/01/2018.

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

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/01/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

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 amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	De 10 à 30 ans
- Agencement et aménagement des constructions	De 4 à 15 ans
- Matériels et outillages industriels	De 2 à 15 ans
- Logiciels informatiques	De 1 à 3 ans
- Aménagements des terrains	10 ans
- Agencements aménagements, inst	De 2 à 15 ans
- Matériel de transport	De 2 à 5 ans
- Matériel de bureau et informat	De 1 à 10 ans
- Mobilier	De 5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

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 produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Il a été constaté au 31 janvier 2019 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 311 475 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2018, dont 22 335 euros avaient été provisionnés en produit à recevoir au 31 janvier 2018.

Il a été constaté au 31 janvier 2019 au crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 428 euros au titre des sociétés transparentes fiscalement.

Ce crédit d'impôt d'un montant global de 289 568 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

UTILISATION DU CICE :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi relatif à l'année 2017 a été utilisé en 2018 pour des investissements à hauteur de 345 003 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

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	841 558	9 475
	Terrains		160 524	
	Constructions		990 000	
	Sur sol propre		3 551 232	1 233 494
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 949 261	91 218
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		1 925 899	210 579
	Autres immos corporelles		9 938	6 667
CORPORELLES	Matériel de transport		412 276	32 678
	Matériel de bureau & mobilier informatique			
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			112 607
		TOTAL	9 999 130	1 687 243
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		3 153 405	14 920
	Autres titres immobilisés		970 819	20 033
	Prêts et autres immobilisations financières		978 118	457 208
FINANCIERES		TOTAL	5 102 342	492 162
		TOTAL GENERAL	15 943 030	2 188 880
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex. Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL		
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	3 220	847 813
	Terrains			160 524
	Constructions			990 000
	Sur sol propre		57 957	4 726 768
	Sur sol d'autrui			
	Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		61 513	2 978 966
	Inst. gal. agen. amé. divers		116 520	2 019 958
	Autres immos corporelles		9 938	6 667
CORPORELLES	Mat. bureau, inform., mobilier		7 082	437 872
	Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			112 607
		TOTAL	253 011	11 433 362
	Particip. évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			3 168 325
	Autres titres immobilisés			990 853
	Prêts & autres immob. financières			1 435 327
		TOTAL		5 594 504
FINANCIERES		TOTAL GENERAL	256 231	17 875 679



DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.
Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.
Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.
Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.
L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Brasserie	180 000			180 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	180 000			180 000
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	180 000			

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	142 843	9 573	3 220	149 196
Terrains		19 787	5 052		24 839
Sur sol propre		49 500	49 500		99 000
Constructions		1 165 156	300 507	57 957	1 407 706
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		2 060 330	257 082	61 576	2 255 837
Inst. générales agencem. amén.		683 141	195 966	106 481	772 626
Autres immob. corporelles		5 985	2 053	7 316	722
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		251 823	45 349	7 082	290 089
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	4 235 722	855 509	240 412	4 850 820
	TOTAL GENERAL	4 378 565	865 083	243 632	5 000 016

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES PROVISIONS

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	198 832	161 857		360 689
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	53 637	57 964	53 637	57 964
	TOTAL	252 469	219 821	53 637	418 653
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	48 934	44 801	48 934	44 801
	Autres provisions pour dépréciation	49 374	54 986	49 374	54 986
	TOTAL	98 308	99 787	98 308	99 787
	TOTAL GÉNÉRAL	350 777	319 608	151 945	518 440
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		157 751	151 945	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		161 857		
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	29 016		29 016
	Autres immobilisations financières	1 406 311		1 406 311
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	65 188	65 188	
	Autres créances clients	743 410	743 410	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	2 081	2 081	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 473	11 473	
	Impôts sur les bénéfices	832 949	832 949	
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	406 501	406 501	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	904 195	904 195	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 764 896	1 764 896	
	Charges constatées d'avance	401 142	401 142	
TOTAUX		6 567 163	5 131 836	1 435 327
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	95 806	95 806		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	7 449 868	1 020 730	3 582 877	2 846 261
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	6 252 526	6 252 526		
Personnel & comptes rattachés	872 353	872 353		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	599 031	599 031		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	103 177	103 177		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	509 063	509 063		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	200 762	200 762		
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	253 560	253 560		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	16 336 145	9 907 007	3 582 877	2 846 261
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 546 121			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 031 981			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	401 142
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	401 142

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	781
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	382 473
Autres créances	412 161
Disponibilités	687
TOTAL	796 103

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 464
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 002 882
Dettes fiscales et sociales	1 500 511
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	200 000
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 709 857

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 000,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 000,00	16,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	70 328 686		70 328 686
Ventes de produits finis	5 790 449		5 790 449
Prestations de services	1 758 790		1 758 790
Chiffre d'affaires	77 877 925		77 877 925

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 012 142	1 324 245	414 748	597 394
RÉSULTAT FINANCIER	412 637	674 319	224 773	187 864
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-249 269	-249 292	-83 097	-166 172
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-145 871	-317 340	-105 780	-40 091
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI			-289 568	289 568
CRÉDIT D'IMPÔT APPRENTISSAGE			-6 800	6 800
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-188 753	188 753
AUTRES RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS				
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS				
TOTAL	1 029 639	1 431 932	-34 477	1 064 116

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	219 897	125 674	31 414	62 809
Autres immobs corporelles	59 725	8 503	14 931	36 291
Immobilisations en cours				
TOTAL	279 622	134 177	46 345	99 100

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	219 020	12 248	231 268
Autres immobs. corporelles	11 719	20 090	31 810
Immobilisations en cours			
TOTAL	230 739	32 338	263 078

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	20 090	8 371		28 461		3 584		3 584
Immobilisations en cours								
TOTAL	20 090	8 371		28 461		3 584		3 584

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 314 008,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

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: 1,55%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 28,40% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	15 857 974					15 857 974
Engagements assortis de sûretés réelles	15 772 016					15 772 016
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	28 461					28 461
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	31 658 451					31 658 451
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	314 008					314 008
TOTAL	31 972 459					31 972 459

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	15 772 016	15 772 016
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	15 772 016	15 772 016

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas DÉTA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	105 780		48 624	105 780	48 624	
- contribution sociale de solidarité	2 477		2 534	2 477	2 534	
- autres	9 981		11 079	9 981	11 079	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	118 238		62 237	118 238	62 237	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficit reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

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

LES EFFECTIFS

	31/01/2019	31/01/2018
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	21,00	24,00
Agents de maîtrise	4,00	3,00
Employés et techniciens	180,00	199,00
Ouvriers		
Total	205,00	226,00

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/18 au 01/19	Exercice 02/17 au 01/18	Exercice 02/16 au 01/17	Exercice N-3 02/14 au 01/15	
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	48 000	48 000	48 000	48 000	48 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	77 877 926	72 962 796	71 171 137	68 315 116	65 215 293
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 208 195	2 330 576	1 577 651	1 589 495	970 168
Impôts sur les bénéfices	-34 477	139 030	-39 475	98 927	-131 978
Participation des salariés due au titre de l'exercice	145 871	317 340	215 159	218 570	22 979
Résultat net (C)	1 064 116	1 148 610	857 326	672 466	545 312
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 032 684	725 596	544 641	599 532	533 855
Résultat distribué (D)		200 010	200 010	201 000	201 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	736,06	776,86	525,88	529,83	323,39
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	698,93	624,74	467,32	424,00	359,72
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	354,71	382,87	285,78	224,16	181,77
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		66,67	66,67	67,00	67,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	229	248	205	259	241
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 878 594	5 450 241	5 639 173	5 142 598	4 874 902
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 873 416	1 852 063	1 911 168	1 599 213	1 642 087

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/01/2018) avant affectations	8 106 819
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	200 010
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/02/2018)	7 906 809
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	7 906 809
Variations en cours d'exercice	1 064 116
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	
Résultat de l'exercice	1 064 116
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	8 970 925
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	1 064 116
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	1 064 116

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

LE BERGER - Lieudit LE BERGER 59135 BELLAING - 349941823	1 524	2 044 753	99,90	3 153 405	3 153 405	2 016 269	706 135	249 500
LSA DIS - Lieudit LE BERGER 59135 BELLAING - 84331725600017	15 000		99,46	14 920	14 920		-45 775	

2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/01/2018 au 31/01/2019

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :

- a. Filiales françaises
- b. Filiales étrangères

2. Participations non reprises au §A :

- a. Dans des sociétés françaises
- b. Dans des sociétés étrangères

Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
			Brute	Nette				

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total		276 704	
671200	charg excep pénalités amendes	3 780	
671800	charges excep s/opérat gestion	12 634	
671810	franchise vétusté s/sinistres	15 409	
672633	ch ex ant impôts & tax s/rémun	1 647	
672635	ch ex ant impôts et taxes	11 627	
672645	ch ex ant charges sociales	7 256	
675200	vnc des immob corporelles	12 662	
687100	dot amort except s/immo	49 833	
687500	dot prov risq & charg except	161 857	
Total			27 436
771100	dédits pénalités ach ventes		1 649
771800	aut prod except s/op de gest		492
772611	prod ex ant sous-traitance		161
772633	prod ex ant formation		249
772635	prod ex ant impôts & taxes		1
772637	prod ex ant taxes diverses		1 930
772645	prod ex ant charg sociales		7 246
772647	prod ex ant autres ch sociales		5 269
775200	prod cess immob corporelles		10 000
778800	aut produits opérat de capital		439

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total		203 818	
652606	ch ex ant achats mat et fres	14 199	
652607	ch ex ant achats mses	17 075	
652608	ch ex ant frais accessoires	427	
652609	ch ex ant rist	15 450	
652611	ch ex ant sous-traitance	9 421	
652613	ch ex ant locations	3 531	
652615	ch ex ant entretien	7 552	
652616	ch ex ant assurances	651	
652617	ch ex ant études recherches	1 421	
652618	ch ex ant documentations	555	
652622	ch ex ant honoraires	10 095	
652623	ch ex ant publicités	67 662	
652625	ch ex ant dépl reception	1 273	
652626	ch ex ant frais postaux & de t	152	
652628	ch ex ant cotisations	29 132	
652703	ch ex ant vtes prod résid	1 691	
652706	ch ex ant part pub	404	
652708	ch ex ant produits annexes	265	
654400	pertes s/créances ex ant	701	
654410	pertes s/chq impayés ex ant	1 631	
672633	ch ex ant impôts & tax s/rémun	1 647	
672635	ch ex ant impôts et taxes	11 627	
672645	ch ex ant charges sociales	7 256	
Total			272 949
752602	prod ex ant ach stock-aut appr		124
752606	prod ex ant eau		70 223
752607	prod ex ant ach mses		882
752613	prod ex ant locations		181
752614	prod ex ant ach ch locatives		169
752615	prod ex ant entretien répar		15 507
752617	prod ex ant études recherche		1 102
752623	prod ex ant publicités		68 411
752625	prod ex ant déplacem. récept.		2 957
752627	prod ex ant serv banc & assim		463
752628	prod ex ant cotisations		91 918
752635	pdts/exerc ant chges fiscales		820
752651	prod ex ant redevances		28
752703	prod ex ant ach vtes prod rés		780
752750	prod ex ant produits gest crte		4 527
772611	prod ex ant sous-traitance		161
772633	prod ex ant formation		249
772635	prod ex ant impôts & taxes		1
772637	prod ex ant taxes diverses		1 930
772645	prod ex ant charg sociales		7 246
772647	prod ex ant autres ch sociales		5 269

greffe



Sas DETA DISTRIBUTION

CD 13
Lieu dit Le Berger
59135 BELLAING

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2019



BBA expertise

Experts-comptables associés

1, allée de la Pépinière
Centre Oasis Dury
Bâtiment 'LE PASSIFLORE'
80000 AMIENS

Tél. 03 60 28 55 66
Fax. 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr

SOMMAIRE

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

Comptes annuels	5
Bilan	6
Compte de résultat	10
Annexe légale	13
Règles et méthodes comptables	14
Crédit d'impôt compétitivité emploi	17
Etat des immobilisations	18
Détail des immobilisations incorporelles	19
Etat des amortissements	20
Etat des provisions	21
Etat des créances	22
Etat des dettes	23
Comptes de régularisation actif	24
Comptes de régularisation passif	25
Composition du capital social	26
Ventilation du chiffre d'affaires	27
Etat des crédits-bails	28
Engagements hors bilan	29
Dettes garanties par des sûretés réelles	30
Accroissements et allègements de la dette future d'impôts	31
Effectif	32
Résultat des 5 derniers exercices	33
Tableau de variation des capitaux propres	34
Tableau des filiales et participations	35
Charges et produits exceptionnels	37
Charges et produits sur exercices antérieurs	38

COMPTES ANNUELS

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

Bilan

BILAN

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

ACTIF

	Valeurs au 31/01/19			% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	l'actif	31/01/18	l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				3		3
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	167 813	149 196	18 617		18 715	
Fonds commercial (1)	180 000		180 000		180 000	
Autres immobilisations incorporelles	500 000		500 000		500 000	
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				26		26
Terrains	160 524	24 839	135 685		140 738	
Constructions	5 716 768	1 506 706	4 210 062		3 326 575	
Installations tech., matériel & outillages	2 978 966	2 255 837	723 129		888 931	
Autres immobilisations corporelles	2 464 496	1 063 438	1 401 058		1 407 164	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes	112 607		112 607			
Immobilisations financières (2)				22		23
Participations	3 168 325		3 168 325		3 153 405	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	990 853		990 853		970 819	
Prêts	29 016		29 016		29 016	
Autres immobilisations financières	1 406 311		1 406 311		949 102	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	17 875 679	5 000 017	12 875 662	50	11 564 465	52
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				22		24
Matières premières et autres appro	110 190		110 190		86 341	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	5 534 067		5 534 067		5 281 922	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				18		15
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	808 598	44 801	763 797		687 820	
Autres créances (3)	3 922 096	54 986	3 867 110		2 731 645	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				5		4
Actions propres						
Autres titres	1 400 687		1 400 687		802 601	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	776 304		776 304	3	1 059 714	5
Charges constatées d'avance (3)	401 142		401 142	2	232 551	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 953 084	99 787	12 853 297	50	10 882 594	48
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	30 828 763	5 099 804	25 728 959	100	22 447 059	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN (SUITE)

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

PASSIF

	Valeurs au 31/01/19	% du passif	Valeurs au 31/01/18	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 48 000)	48 000		48 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		31		31
Réserve légale	4 800		4 800	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	7 854 009		6 905 409	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 064 116	4	1 148 610	5
SITUATION NETTE	8 970 926	35	8 106 819	36
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	8 970 926	35	8 106 819	36
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	360 688		198 832	
Provisions pour charges	57 964		53 637	
TOTAL PROVISIONS	418 652	2	252 469	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 545 674	29	5 939 704	26
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 236		3 866	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	6 252 526	24	5 533 131	25
Dettes fiscales et sociales	2 083 623	8	2 123 709	9
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	200 762	1	248 611	1
Autres dettes	253 560	1	238 750	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	16 339 381	64	14 087 771	63
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	25 728 959	100	22 447 059	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

6 429 138

9 907 007

95 806

4 882 959

9 200 947

3 993

COMPTES ANNUELS

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

	Du 01/02/18 Au 31/01/19	% CA	Du 01/02/17 Au 31/01/18	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	70 328 686	90	65 355 572	90	4 973 115	8
Production vendue (biens et services)	7 549 239	10	7 607 224	10	-57 985	-1
Montant net du chiffre d'affaires	77 877 926	100	72 962 796	100	4 915 130	7
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	16 870		8 400		8 470	101
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	244 463		207 611		36 852	18
Autres produits	606 412	1	610 340	1	-3 928	-1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	78 745 670	101	73 789 147	101	4 956 523	7
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	57 731 964	74	53 402 934	73	4 329 030	8
Variation de stocks	-252 145		-180 489		-71 656	-40
Achats de matières premières et autres approvisionnements	3 663 201	5	3 602 384	5	60 817	2
Variation de stocks	-23 849		-2 375		-21 474	-904
Autres achats et charges externes	6 617 675	8	6 325 373	9	292 302	5
Impôts, taxes et versements assimilés	1 060 250	1	1 036 112	1	24 138	2
Salaires et traitements	5 878 594	8	5 450 241	7	428 353	8
Charges sociales	1 873 416	2	1 852 063	3	21 353	1
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	815 251	1	710 068	1	105 182	15
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	99 787		98 308		1 479	2
Dotations aux provisions	57 964		53 637		4 327	8
Autres charges	211 420		182 667		28 753	16
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	77 733 528	100	72 530 923	99	5 202 605	7
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 012 142	1	1 258 223	2	-246 082	-20
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

258 094
183 288

137 374
149 269

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

	Du 01/02/18 Au 31/01/19	% CA	Du 01/02/17 Au 31/01/18	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	3 267		1 798		1 469	82
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	81		5 500		-5 419	-99
Autres intérêts et produits assimilés (3)	461 371	1	275 428		185 943	68
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	464 719	1	282 726		181 993	64
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	50 566		49 207		1 360	3
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement	1 515		524		991	189
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	52 082		49 731		2 351	5
RÉSULTAT FINANCIER	412 637	1	232 995		179 642	77
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 424 779	2	1 491 218	2	-66 439	-4
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	16 997		21 438		-4 442	-21
Sur opérations en capital	10 439		915 537	1	-905 099	-99
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges			198 832		-198 832	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	27 436		1 135 807	2	-1 108 372	-98
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	52 353		7 442		44 910	603
Sur opérations en capital	12 662		801 667	1	-789 005	-98
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	211 689		212 937		-1 247	-1
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	276 704		1 022 046	1	-745 342	-73
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-249 269		113 761		-363 030	-319
Participation des salariés aux résultats	145 871		317 340		-171 469	-54
Impôt sur les bénéfices	-34 477		139 030		-173 507	-125
TOTAL DES PRODUITS	79 237 824	102	75 207 679	103	4 030 145	5
TOTAL DES CHARGES	78 173 708	100	74 059 070	102	4 114 638	6
Bénéfice ou Perte	1 064 116	1	1 148 610	2	-84 494	-7

(3) Dont produits concernant les entités liées

457 338

271 911

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE LÉGALE

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2019 dont le total est de 25 728 958,53 Euros, dégage un bénéfice de 1 064 116,38 Euros.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2017 au 31/01/2018.

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

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/01/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

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 amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	De 10 à 30 ans
- Agencement et aménagement des constructions	De 4 à 15 ans
- Matériels et outillages industriels	De 2 à 15 ans
- Logiciels informatiques	De 1 à 3 ans
- Aménagements des terrains	10 ans
- Agencements aménagements, inst	De 2 à 15 ans
- Matériel de transport	De 2 à 5 ans
- Matériel de bureau et informat	De 1 à 10 ans
- Mobilier	De 5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

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 produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Il a été constaté au 31 janvier 2019 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 311 475 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2018, dont 22 335 euros avaient été provisionnés en produit à recevoir au 31 janvier 2018.

Il a été constaté au 31 janvier 2019 au crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 428 euros au titre des sociétés transparentes fiscalement.

Ce crédit d'impôt d'un montant global de 289 568 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

UTILISATION DU CICE :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi relatif à l'année 2017 a été utilisé en 2018 pour des investissements à hauteur de 345 003 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

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	841 558		9 475
	Terrains		160 524		
	Sur sol propre		990 000		
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui	3 551 232		1 233 494
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 949 261		91 218
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	1 925 899		210 579
	Autres immos	Matériel de transport	9 938		6 667
	corporelles	Matériel de bureau & mobilier informatique	412 276		32 678
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				112 607
		TOTAL	9 999 130		1 687 243
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		3 153 405		14 920
	Autres titres immobilisés		970 819		20 033
	Prêts et autres immobilisations financières		978 118		457 208
		TOTAL	5 102 342		492 162
		TOTAL GENERAL	15 943 030		2 188 880

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		3 220	847 813	
	Terrains				160 524	
	Sur sol propre				990 000	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui		57 957	4 726 768	
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			61 513	2 978 966	
		Inst. gal. agen. amé. divers		116 520	2 019 958	
	Autres immos	Matériel de transport		9 938	6 667	
	corporelles	Mat. bureau, inform., mobilier		7 082	437 872	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes				112 607	
		TOTAL		253 011	11 433 362	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				3 168 325	
	Autres titres immobilisés				990 853	
	Prêts & autres immob. financières				1 435 327	
		TOTAL			5 594 504	
		TOTAL GENERAL		256 231	17 875 679	

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

FONDS COMMERCIAL

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

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

Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.

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

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

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Brasserie	180 000			180 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	180 000			180 000
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	180 000			

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	142 843	9 573	3 220	149 196
Terrains		19 787	5 052		24 839
Sur sol propre		49 500	49 500		99 000
Constructions		1 165 156	300 507	57 957	1 407 706
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		2 060 330	257 082	61 576	2 255 837
Inst. générales agencem. amén.		683 141	195 966	106 481	772 626
Autres immob. corporelles					
Matériel de transport		5 985	2 053	7 316	722
Mat. bureau et informatiq., mob.		251 823	45 349	7 082	290 089
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	4 235 722	855 509	240 412	4 850 820
	TOTAL GENERAL	4 378 565	865 083	243 632	5 000 016

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES PROVISIONS

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	198 832	161 857		360 689
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	53 637	57 964	53 637	57 964
	TOTAL	252 469	219 821	53 637	418 653
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	48 934	44 801	48 934	44 801
	Autres provisions pour dépréciation	49 374	54 986	49 374	54 986
	TOTAL	98 308	99 787	98 308	99 787
	TOTAL GÉNÉRAL	350 777	319 608	151 945	518 440
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		157 751	151 945	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		161 857		
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	29 016		29 016
	Autres immobilisations financières	1 406 311		1 406 311
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	65 188	65 188	
	Autres créances clients	743 410	743 410	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	2 081	2 081	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 473	11 473	
	Impôts sur les bénéfices	832 949	832 949	
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	406 501	406 501	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	904 195	904 195	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 764 896	1 764 896	
	Charges constatées d'avance	401 142	401 142	
TOTAUX		6 567 163	5 131 836	1 435 327
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	95 806	95 806		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	7 449 868	1 020 730	3 582 877	2 846 261
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	6 252 526	6 252 526		
Personnel & comptes rattachés	872 353	872 353		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	599 031	599 031		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	103 177	103 177		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	509 063	509 063		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	200 762	200 762		
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	253 560	253 560		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	16 336 145	9 907 007	3 582 877	2 846 261
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 546 121			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 031 981			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		401 142
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	401 142

PRODUITS À RECEVOIR

	PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations		781
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		382 473
Autres créances		412 161
Disponibilités		687
	TOTAL	796 103

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 464
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 002 882
Dettes fiscales et sociales	1 500 511
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	200 000
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 709 857

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 000,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 000,00	16,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	70 328 686		70 328 686
Ventes de produits finis	5 790 449		5 790 449
Prestations de services	1 758 790		1 758 790
Chiffre d'affaires	77 877 925		77 877 925

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 012 142	1 324 245	414 748	597 394
RÉSULTAT FINANCIER	412 637	674 319	224 773	187 864
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-249 269	-249 292	-83 097	-166 172
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-145 871	-317 340	-105 780	-40 091
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI			-289 568	289 568
CRÉDIT D'IMPÔT APPRENTISSAGE			-6 800	6 800
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-188 753	188 753
AUTRES RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS				
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS				
TOTAL	1 029 639	1 431 932	-34 477	1 064 116

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	219 897	125 674	31 414	62 809
Autres immobs corporelles	59 725	8 503	14 931	36 291
Immobilisations en cours				
TOTAL	279 622	134 177	46 345	99 100

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	219 020	12 248	231 268
Autres immobs. corporelles	11 719	20 090	31 810
Immobilisations en cours			
TOTAL	230 739	32 338	263 078

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	20 090	8 371		28 461		3 584		3 584
Immobilisations en cours								
TOTAL	20 090	8 371		28 461		3 584		3 584

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 314 008,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

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: 1,55%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 28,40% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	15 857 974					15 857 974
Engagements assortis de sûretés réelles	13 231 268					13 231 268
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	28 461					28 461
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	29 117 703					29 117 703
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	314 008					314 008
TOTAL	29 431 711					29 431 711

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	13 231 268	13 231 268
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	13 231 268	13 231 268

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	105 780		48 624	105 780	48 624	
- contribution sociale de solidarité	2 477		2 534	2 477	2 534	
- autres	9 981		11 079	9 981	11 079	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	118 238		62 237	118 238	62 237	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

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

LES EFFECTIFS

	31/01/2019	31/01/2018
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	21,00	24,00
Agents de maîtrise	4,00	3,00
Employés et techniciens	180,00	199,00
Ouvriers		
Total	205,00	226,00

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/18 au 01/19	Exercice 02/17 au 01/18	Exercice 02/16 au 01/17	Exercice N-3	Exercice 02/14 au 01/15
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	48 000	48 000	48 000	48 000	48 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	77 877 926	72 962 796	71 171 137	68 315 116	65 215 293
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 208 195	2 330 576	1 577 651	1 589 495	970 168
Impôts sur les bénéfices	-34 477	139 030	-39 475	98 927	-131 978
Participation des salariés due au titre de l'exercice	145 871	317 340	215 159	218 570	22 979
Résultat net (C)	1 064 116	1 148 610	857 326	672 466	545 312
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 032 684	725 596	544 641	599 532	533 855
Résultat distribué (D)		200 010	200 010	201 000	201 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	736,06	776,86	525,88	529,83	323,39
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	698,93	624,74	467,32	424,00	359,72
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	354,71	382,87	285,78	224,16	181,77
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		66,67	66,67	67,00	67,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	229	248	205	259	241
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 878 594	5 450 241	5 639 173	5 142 598	4 874 902
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 873 416	1 852 063	1 911 168	1 599 213	1 642 087

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/01/2018) avant affectations	8 106 819
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	200 010
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/02/2018)	7 906 809
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	7 906 809
Variations en cours d'exercice	1 064 116
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	
Résultat de l'exercice	1 064 116
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	8 970 925
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	1 064 116
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	1 064 116

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1 . Filiales	(+ 50% du capital détenu par la société)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
LE BERGER - Lieudit LE BERGER 59135 BELLAING - 349941823		1 524	2 044 753	99,90	3 153 405	3 153 405		2 016 269	706 135	249 500
LSA DIS - Lieudit LE BERGER 59135 BELLAING - 843331725600017		15 000		99,46	14 920	14 920			-45 775	
2 . Participations	(10 à 50% du capital détenu par la société)									

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
Filiales et participations (1)									

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

- 1. Filiales non reprises au § A :
 - a. Filiales françaises
 - b. Filiales étrangères
- 2. Participations non reprises au § A :
 - a. Dans des sociétés françaises
 - b. Dans des sociétés étrangères

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total		276 704	
671200	charg excep pénalités amendes	3 780	
671800	charges excep s/opérat gestion	12 634	
671810	franchise vétusté s/sinistres	15 409	
672633	ch ex ant impôts & tax s/rémun	1 647	
672635	ch ex ant impôts et taxes	11 627	
672645	ch ex ant charges sociales	7 256	
675200	vnc des immob corporelles	12 662	
687100	dot amort except s/immo	49 833	
687500	dot prov risq & charg except	161 857	
Total			27 436
771100	dédits pénalités ach ventes		1 649
771800	aut prod except s/op de gest		492
772611	prod ex ant sous-traitance		161
772633	prod ex ant formation		249
772635	prod ex ant impôts & taxes		1
772637	prod ex ant taxes diverses		1 930
772645	prod ex ant charg sociales		7 246
772647	prod ex ant autres ch sociales		5 269
775200	prod cess immob corporelles		10 000
778800	aut produits opérat de capital		439

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2018 au 31/01/2019

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total		203 818	
652606	ch ex ant achats mat et fres	14 199	
652607	ch ex ant achats mses	17 075	
652608	ch ex ant frais accessoires	427	
652609	ch ex ant rist	15 450	
652611	ch ex ant sous-traitance	9 421	
652613	ch ex ant locations	3 531	
652615	ch ex ant entretien	7 552	
652616	ch ex ant assurances	651	
652617	ch ex ant études recherches	1 421	
652618	ch ex ant documentations	555	
652622	ch ex ant honoraires	10 095	
652623	ch ex ant publicités	67 662	
652625	ch ex ant dépl reception	1 273	
652626	ch ex ant frais postaux & de t	152	
652628	ch ex ant cotisations	29 132	
652703	ch ex ant vtes prod résid	1 691	
652706	ch ex ant part pub	404	
652708	ch ex ant produits annexes	265	
654400	pertes s/créances ex ant	701	
654410	pertes s/chq impayés ex ant	1 631	
672633	ch ex ant impôts & tax s/rémun	1 647	
672635	ch ex ant impôts et taxes	11 627	
672645	ch ex ant charges sociales	7 256	
Total			272 949
752602	prod ex ant ach stock-aut appr		124
752606	prod ex ant eau		70 223
752607	prod ex ant ach mses		882
752613	prod ex ant locations		181
752614	prod ex ant ach ch locatives		169
752615	prod ex ant entretien répar		15 507
752617	prod ex ant études recherche		1 102
752623	prod ex ant publicités		68 411
752625	prod ex ant déplacem. récept.		2 957
752627	prod ex ant serv banc & assim		463
752628	prod ex ant cotisations		91 918
752635	pdts/exerc ant chges fiscales		820
752651	prod ex ant redevances		28
752703	prod ex ant ach vtes prod rés		780
752750	prod ex ant produits gest crte		4 527
772611	prod ex ant sous-traitance		161
772633	prod ex ant formation		249
772635	prod ex ant impôts & taxes		1
772637	prod ex ant taxes diverses		1 930
772645	prod ex ant charg sociales		7 246
772647	prod ex ant autres ch sociales		5 269

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 14 JUIN 2019

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur proposition du Comité Directeur, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au 31 JANVIER 2019 se soldant par un bénéfice de 1.064.116 Euros, comme suit :

- Bénéfice comptable 1.064.116 €
- Au poste « Autres Réserves » 864.106 €
- 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 €).

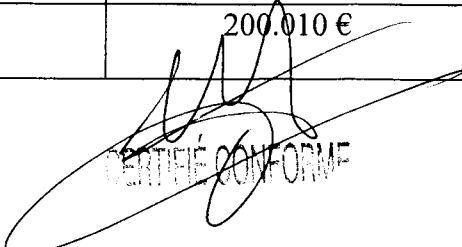
Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 1^{er} Juillet 2019.

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.
31/01/2016	201.000 €	/
31/01/2017	200.010 €	/
31/01/2018	200.010 €	/


CERTIFIÉ CONFORME

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 14 JUIN 2018

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, sur proposition du Comité Directeur, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au 31 JANVIER 2019 se soldant par un bénéfice de 1.064.116 Euros, comme suit :

- Bénéfice comptable 1.064.116 €
- Au poste « Autres Réserves »..... 864.106 €
- 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 2019.

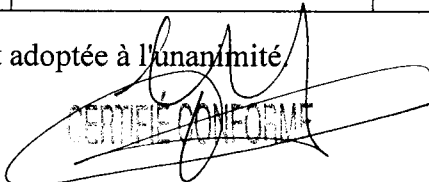
A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit:

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.
31/01/2016	201.000 €	/
31/01/2017	200.010 €	/
31/01/2018	200.010 €	/

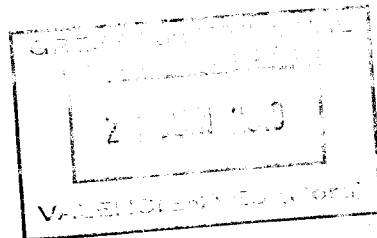
Cette résolution est adoptée à l'unanimité

A large, stylized signature is written over a rectangular stamp that reads "CERTIFIÉ CONFORME".

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

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

Amiens, le 20 juin 2019



AVOCATS ASSOCIÉS :

Sébastien Fouques
Hélène Caboche-Fouques
Arnaud Ehora

AVOCATS :

Zohra Da Silva
Isabelle Lespiauc
Privat Legrand

PARTENAIRES :

Michel Fouques
Ancien Bâtonnier de l'Ordre
Avocat honoraire

Philippe Lelièvre
Barreau de Compiègne
Conseil en droit fiscal

JURISTES :

Nathalie Richard
Anne-Claude Lamette
Virginie Postel

**SERVICE FORMALITÉS
ET COMPTABILITÉ :**

Géraldine Degroote

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 2019**, à savoir :

- 1 exemplaire « certifié conforme » de la proposition 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 45,63 Euros pour vos frais.

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.

Dans cette attente,

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

Sébastien FOUQUES