

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 22/06/2022 sous le numéro de dépôt 2778

E.Leclerc

Sas DETA DISTRIBUTION

CD 13
Lieu dit Le Berger
59135 BELLAING



COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 janvier 2022



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

1

BILAN - ACTIF

CERTIFIÉ CONFORME DGFIP N° 2050 - SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

cerfa

N°15949*04

Désignation de l'entreprise : <u>Sas DETA DISTRIBUTION</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>				
Adresse de l'entreprise <u>CD 13 59135 BELLAING</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>				
Numéro SIRET* <u>3 5 0 1 6 6 1 2 0 0 0 1 3</u>			Néant ☐ *			
Exercice N clos le <u>31/01/2022</u>						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2			
			Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC		
		Frais de développement*	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	105 810	14 286
		Fonds commercial (1)	AH	AI		180 000
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		500 000
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	36 471	288 936
		Constructions	AP	AQ	2 827 748	5 718 985
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	895 564	835 517
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	1 534 379	1 274 435
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		96 555
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Autres participations	CU	CV	6 875
Créances rattachées à des participations	BB		BC			
Autres titres immobilisés	BD		BE		1 050 514	
Prêts	BF		BG		200 000	
Autres immobilisations financières*	BH		BI		2 498 040	
TOTAL (II)		BJ	BK	5 406 847	16 618 709	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		97 254
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU		5 210 455
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	55 774	982 897
		Autres créances (3)	BZ	CA	97 302	2 552 943
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		1 402 416
Disponibilités		CF	CG		4 459 318	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		521 501	
	TOTAL (III)	CJ	CK	153 076	15 226 784	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	5 559 924	31 845 493	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :	Stocks :	Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Designation de l'entreprise		Sas DETA DISTRIBUTION		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 48 000)	DA	48 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	4 800		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)	DG	10 552 453		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 972 517		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	4 789		
		TOTAL (I)	DL	12 582 559	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
		TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	161 857		
	Provisions pour charges	DQ			
		TOTAL (III)	DR	161 857	
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligatoires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	8 878 256		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	104 324		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	26 023		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	6 888 508		
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 722 521		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	200 634		
	Autres dettes	EA	280 567		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	245		
	TOTAL (IV)	EC	19 101 078		
	Ecart de conversion passif *	TOTAL (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	31 845 493		
RENOVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	11 830 903			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 - SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : Sas DETA DISTRIBUTION							Néant ☐ *		
		Exercice N							
		France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA	80 868 428	FB		FC	80 868 428	
	Production vendue	{ biens * services *	FD	6 080 085	FE		FF	6 080 085	
			FG	2 776 248	FH		FI	2 776 248	
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	89 724 761	FK		FL	89 724 761	
	Production stockée *						FM		
	Production immobilisée *						FN		
	Subventions d'exploitation						FO	97 457	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP	184 702	
	Autres Produits (1) (11)						FQ	689 248	
			Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	90 696 169
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	66 798 187	
	Variation de stock (marchandises) *						FT	-516 841	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	3 617 684	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV	-3 705	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	6 398 021	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	1 114 186	
	Salaires et traitements *						FY	7 292 136	
	Charges sociales (10)						FZ	2 010 038	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	1 068 216	
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	79 889		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)						GE	276 539	
			Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	88 134 348
			1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	2 561 821
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	5 479	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	467 058	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
		Total des produits financiers (V)					GP	472 536	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	60 344	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	2 033	
			Total des charges financières (VI)					GU	62 377
		2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	410 159	
		3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	2 971 980	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 - SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>Sas DETA DISTRIBUTION</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	25 673
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	2 560
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	262 894
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	291 128
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	17 355
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	620
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	76 343
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	94 318
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	196 809
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	483 718
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	712 554
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	91 459 833
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	89 487 316
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	1 972 517
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	220 701
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IH	244 066
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	IJ	435 590
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	IK	
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	HX	419 093
	(9) Dont transfert de charges	RC	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	RD	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1	20 521
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 Obligatoires A9	A3	
	dont cotisations facultatives Madelin A7	A4	1 989
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N
Charges et produits sur opérations de gestion	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Dotations et reprises exceptionnelles	76 343	262 894	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
Charges et produits sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs	
Pertes sur exercices antérieurs	242 426	217 433	
	1 640	3 268	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		Sas DETA DISTRIBUTION				Néant ☐ *					
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
				1		2					
						3					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		CZ		D8					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		KD	856 565	KE	14 224				
CORPORELLES	Terrains			KG	328 154	KH					
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants L9]	KJ	990 000	KK					
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants M1]	KM	7 782 380	KN	6 421				
		Installations gales, agencés*, aménagés des constructions	[Dont Composants M2]	KP		KQ					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	[Dont Composants M3]	KS	3 669 027	KT	81 311					
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *	KV	2 273 778	KW	78 613					
		Matériel de transport *	KY	32 012	KZ	3 584					
		Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	620 202	LC	72 180					
		Emballages récupérables et divers *	LE		LF						
	Immobilisations corporelles en cours			LH		LI					
	Avances et acomptes			LK		LL	97 305				
	TOTAL III			LN	15 695 554	LO	339 414				
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M				
		Autres participations			8U	3 968 315	8V				
Autres titres immobilisés				IP	1 015 735	IR	35 399				
Prêts et autres immobilisations financières				IT	2 357 236	IU	340 804				
TOTAL IV				LQ	7 341 286	LR	376 203				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	23 893 406	ØH	729 841				
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice					
				par virements de poste à poste 1		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence					
				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4					
				3		4					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	CØ		DØ					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	LV	70 693	LW	800 096				
CORPORELLES	Terrains		IP	LX	2 747	LY	325 407				
	Constructions	Sur sol propre	IQ	MA		MB	990 000				
		Sur sol d'autrui	IR	MD	232 068	ME	7 556 733				
		Inst. gales, agencés et am. des constructions	IS	MG		MH					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT	MJ	2 019 258	MK	1 731 081				
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencés, aménagements divers	IU	MM	80 416	MN	2 271 976				
		Matériel de transport	IV	MP		MQ	35 595				
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW	MS	191 139	MT	501 244				
		Emballages récupérables et divers *	IX	MV		MW					
	Immobilisations corporelles en cours		MY	MZ		NA					
	Avances et acomptes	NC	750	ND		NE	96 555				
	TOTAL III	IY	750	NG	2 525 628	NH	13 508 591				
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ	ØU	M7		ØW				
		Autres participations	IØ	ØX	ØY	3 968 315	ØZ				
Autres titres immobilisés		II	2B	2C	1 050 514	2D					
Prêts et autres immobilisations financières		I2	2E	2F	2 698 040	2G					
TOTAL IV		I3	NJ	620	7 716 869	2H					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				14	750	ØK	2 596 941	ØL	22 025 556	ØM	

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

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

Désignation de l'entreprise : Sas DETA DISTRIBUTION					Néant ☒ *	
Exercice N clos le 31/01/2022						
CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						
(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2. (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation. (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement. (4) Ce montant comprend : a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4; b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD) à la ligne "Provisions réglementées".						
CADRE B	DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL					
1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....						
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....						-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....						=
Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale. Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation. Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.						

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise Sas DETA DISTRIBUTION										Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN			
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ			
Autres immobilisations incorporelles		PE	168 107	PF	8 396	PG	70 693	PH	105 810		
TOTAL I		RK	168 107	RM	8 396	RN	70 693	RO	105 810		
Terrains		PI	34 440	PJ	4 778	PK	2 747	PL	36 471		
Constructions	Sur sol propre	PM	198 000	PN	49 500	PO		PQ	247 500		
	Sur sol d'autrui	PR	2 290 122	PS	522 194	PT	232 068	PU	2 580 248		
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	2 693 536	QA	221 286	QB	2 019 258	QC	895 564		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	1 131 554	QE	181 409	QF	80 416	QG	1 232 547		
	Matériel de transport	QH	6 270	QI	11 143	QJ		QK	17 412		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	406 049	QM	69 510	QN	191 139	QO	284 420		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
TOTAL II		QU	6 759 971	QV	1 059 819	QW	2 525 628	QX	5 294 162		
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN	6 928 078	ØP	1 068 216	ØQ	2 596 321	ØR	5 399 972		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobiliations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissement		M9		N1		N3		N5			
Fonds commercial		RP		RQ		RS		RU			
Autres immobilisations incorporelles		N7		N8		P6		P7			
TOTAL I		RW		RX		RY		SZ			
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5			
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3			
	Sur sol d'autrui	R7	2 052	R8		R9		S1			
	Inst. gales, agenc et am. divers	S5		S6		S7		S8			
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6			
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4			
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9			
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7			
TOTAL II		X2	2 052	X3		X4		X5			
Frais d'acquisition de titres de participations		NL				NM					
TOTAL III											
Total général (I + II + III)		NP	2 052	NQ		NR		NS			
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW	2 052	Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY		Total général non ventilé (NW-NY)	NZ		
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						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		Sas DETA DISTRIBUTION						Néant ☐ *		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)*	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	2 737	TM	2 052	TN		TO	4 789	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
TOTAL I		3Z	2 737	TS	2 052	TT		TU	4 789	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	424 751	4B		4C	262 894	4D	161 857	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	55 573	5W		5X	55 573	5Y		
TOTAL II		5Z	480 324	TV		TW	318 467	TX	161 857	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
		- corporelles	6E		6F		6G		6H	
		- Titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		- titres de participation	9U		9V	6 875	9W		9X	6 875
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours		6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients		6T	61 251	6U	50 003	6V	55 480	6W	55 774
	Autres provisions pour dépréciation (1)*		6X	53 128	6Y	97 302	6Z	53 128	7A	97 302
	TOTAL III		7B	114 379	TY	154 180	TZ	108 608	UA	159 951
	TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	597 440	UB	156 233	UC	427 076	UD	326 597
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	79 889	UF	164 181				
		- financières	UG		UH					
		- exceptionnelles	UJ	76 343	UK	262 894				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10		

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

8

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

DGFIP N° 2057 - SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l' entreprise :
Sas DETA DISTRIBUTION
Néant ☐ *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)			UP	200 000	UR		US	200 000
	Autres immobilisations financières			UT	2 498 040	UV		UW	2 498 040
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	71 799	71 799			
	Autres créances clients			UX	966 872	966 872			
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)			ZI					
	Personnel et comptes rattachés			UY	2 210	2 210			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	68 527	68 527			
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	266 882	266 882			
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	356 702	356 702			
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN					
		Divers		VP					
	Groupe et associés (2)			VC	86 069	86 069			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	1 869 855	1 869 855			
	Charges constatées d'avance			VS	521 501	521 501			
	TOTAUX			VT	6 908 457	VU	4 210 417	VV	2 698 040
RENVOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD						
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	125 000					
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)							VF

CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligatoires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligatoires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	267	267						
	à plus d'1 an à l'origine		VH	8 877 988	1 633 837		6 011 940		1 232 211		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	6 888 508	6 888 508							
Personnel et comptes rattachés		8C	1 355 612	1 355 612							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	770 014	770 014							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	135 202	135 202						
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	461 693	461 693						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	200 634	200 634							
Groupe et associés (2)		VI	104 323	104 323							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	280 568	280 568							
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	245	245							
TOTAUX		VY	19 075 055	VZ	11 830 903	6 011 940		1 232 211			
RENVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	300 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	1 636 254	* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD					

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

DGFIP N° 2059-F-SD 2022



Formulaire obligatoire (art. 38 de l'ann. III au CG)

(1)

Néant * ☐

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/01/2022

N° SIRET 3501661200013

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE Sas DÉTA DISTRIBUTION

ADRESSE (voie) CD 13 Lieu dit Le Berger

CODE POSTAL 59135 VILLE BELLAING

Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 9 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 1027

Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 3 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 1973

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SCVI Dénomination EVENING

N° SIREN (si société établie en France) 808365167 % de détention 17,0000 Nb de parts ou actions 510,00

Adresse : N° Voie Lieudit Le Berger CD 13 Centre E. LECLERC

Code Postal 59135 Commune BELLAING Pays France

Forme juridique SCVI Dénomination SIMCA

N° SIREN (si société établie en France) 808365423 % de détention 17,0000 Nb de parts ou actions 510,00

Adresse : N° Voie Lieudit Le Berger CD 13 Centre E. LECLERC

Code Postal 59135 Commune BELLAING Pays France

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) MME Nom patronymique THIEFFRY Prénom(s) Corinne

Nom marital DETAVERNIER % de détention 15,7000 Nb de parts ou actions 471,00

Naissance : Date 11/09/1958 N° Département 59 Commune LILLE Pays France

Adresse : N° 93 Voie , rue Claude Jean

Code Postal 59310 Commune ORCHIES Pays France

Titre (2) M Nom patronymique DETAVERNIER Prénom(s) Gonzague

Nom marital DETAVERNIER % de détention 50,0300 Nb de parts ou actions 1 501,00

Naissance : Date 02/02/1958 N° Département 59 Commune VALENCIENNES Pays France

Adresse : N° 93 Voie rue Claude Jean

Code Postal 59310 Commune ORCHIES Pays France

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD.

ANNEXE LÉGALE

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2022 dont le total est de 31 845 492,91 Euros, dégage un bénéfice de 1 972 516,98 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2021 au 31/01/2022.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.

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

Informations complémentaires:

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

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

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale,
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

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 31/01/2022 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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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 25 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 5 à 15 ans
- Matériel de transport	3 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.

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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

ANNEXE COVID-19

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

La crise sanitaire liée au covid-19 et la prorogation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2021-160 du 15 février 2021 constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 31/01/2022.

En conséquence, s'agissant des immobilisations corporelles, incorporelles et financières :

- les effets de l'épidémie connus à la date de clôture ont été pris en compte et constituent un indice de perte valeur qui a conduit à la réalisation d'un test de dépréciation sur la base de projections tenant compte des effets de l'épidémie;
- l'évolution continue des conséquences directes de l'épidémie et des mesures gouvernementales, entre la date de clôture et celle de l'arrêté des comptes, constitue un événement post-clôture en lien avec des conditions existant à la clôture, de nature à ajuster le test de dépréciation.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif sur ses comptes en raison de son activité.

A la date d'établissement des comptes, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

INFORMATION AU TITRE D'UN ÉVÉNEMENT POST-CLÔTURE

Post-clôture et conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	856 565		14 224
	Terrains		328 154		
	Constructions		990 000		
CORPORELLES		Sur sol propre	990 000		
		Sur sol d'autrui	7 782 380		6 421
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		3 669 027		81 311
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	2 273 778		78 613
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	32 012		3 584
		Matériel de bureau & mobilier informatique	620 202		72 180
FINANCIERES		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				97 305
		TOTAL	15 695 554		339 414
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		3 968 315		
	Autres titres immobilisés		1 015 735		35 399
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		2 357 236		340 804
		TOTAL	7 341 286		376 203
		TOTAL GENERAL	23 893 406		729 841
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		70 693	800 096
	Terrains			2 747	325 407
	Constructions			990 000	
CORPORELLES		Sur sol propre		990 000	
		Sur sol d'autrui		232 068	7 556 733
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		2 019 258	1 731 081	
		Inst. gal. agen. amé. divers	80 416	2 271 976	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		35 595	
		Mat. bureau, inform., mobilier	191 139	501 244	
FINANCIERES		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes		750	96 555	
		TOTAL	750	2 525 628	13 508 591
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			3 968 315	
	Autres titres immobilisés		620	1 050 514	
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières			2 698 040	
		TOTAL	620	7 716 869	
		TOTAL GENERAL	750	2 596 941	22 025 556

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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. 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 01/02/2021 au 31/01/2022

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 et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	168 107	8 396	70 693	105 810
TOTAL	168 107	8 396	70 693	105 810
Terrains	34 440	4 778	2 747	36 471
Constructions	198 000	49 500		247 500
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui	2 290 122	522 194	232 068	2 580 248
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	2 693 536	221 286	2 019 258	895 564
Inst. générales agencem. amén.	1 131 554	181 409	80 416	1 232 547
Autres immob. corporelles	6 270	11 143		17 412
Matériel de transport				
Mat. bureau et Informatiq., mob.	406 049	69 510	191 139	284 420
Emballages récupérables divers				
TOTAL	6 759 971	1 059 819	2 525 628	5 294 162
TOTAL GENERAL	6 928 078	1 068 216	2 596 321	5 399 972

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'établissement							
Fonds commercial							
Autres Immob. Incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr. Sur sol propre							
Sur sol autrui	2 052						2 052
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	2 052						2 052
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL	2 052						2 052
Total général non ventilé		2 052					2 052

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 01/02/2021 au 31/01/2022

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	2 737	2 052		4 789
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	2 737	2 052		4 789
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	424 751		262 894	161 857
	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	55 573		55 573	
	TOTAL	480 324		318 467	161 857
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation		6 875		6 875
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	61 251	50 003	55 480	55 774
	Autres provisions pour dépréciation	53 128	97 302	53 128	97 302
	TOTAL	114 379	154 180	108 608	159 951
	TOTAL GÉNÉRAL	597 440	156 233	427 076	326 597
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		79 889	164 181	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		76 343	262 894	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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)	200 000		200 000
	Autres immobilisations financières	2 498 040		2 498 040
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	71 799	71 799	
	Autres créances clients	966 872	966 872	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	2 210	2 210	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	68 527	68 527	
	Impôts sur les bénéfices	266 882	266 882	
	Etat & autres	356 702	356 702	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	86 069	86 069	
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	(2) des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) - Remboursements obtenus en cours d'exercice	125 000		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
TOTAUX		6 908 457	4 210 417	2 698 040

ETAT DES DETTES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	267	267		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	8 877 988	1 633 837	6 011 940	1 232 211
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		6 888 508	6 888 508		
Personnel & comptes rattachés		1 355 612	1 355 612		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		770 014	770 014		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	135 202	135 202		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	461 693	461 693		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		200 634	200 634		
Groupe & associés (2)		104 323	104 323		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		280 568	280 568		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		245	245		
TOTAUX		19 075 055	11 830 903	6 011 940	1 232 211
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	300 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 636 254			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	521 501
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	521 501

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	1 469
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	659 626
Autres créances	401 205
Disponibilités	2 416
TOTAL	1 064 717

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	245
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	245

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	6 846
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 072 867
Dettes fiscales et sociales	2 021 812
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	200 623
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 302 148

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	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 01/02/2021 au 31/01/2022

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	80 868 428		80 868 428
Ventes de produits finis	6 080 085		6 080 085
Prestations de services	2 776 248		2 776 248

Chiffre d'affaires	89 724 761	89 724 761
---------------------------	-------------------	-------------------

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 561 821	2 983 226	790 555	1 771 266
RÉSULTAT FINANCIER	410 159	883 348	234 087	176 072
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	196 809	197 221	52 264	144 545
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-483 718	-445 065	-117 942	-365 776
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-251 456	251 456
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			5 046	-5 046
TOTAL	2 685 071	3 618 730	712 554	1 972 517

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 361 041,00 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 30,91% 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	21 956 272					21 956 272
Engagements assortis de sûretés réelles	12 101 546					12 101 546
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	34 057 818					34 057 818
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	361 041					361 041
TOTAL	34 418 859					34 418 859

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	12 101 546	12 101 546
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	12 101 546	12 101 546

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	117 942		120 930	117 942	120 930	
- contribution sociale de solidarité	2 418		2 283	2 418	2 283	
- autres	8 971		9 212	8 971	9 212	
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	129 331		132 425	129 331	132 425	
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 01/02/2021 au 31/01/2022

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

	31/01/2022	31/01/2021
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	26,00	27,00
Agents de maîtrise	7,00	5,00
Employés et techniciens	228,00	214,00
Ouvriers		
Total	261,00	246,00

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

ENTREPRISES LIÉES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS DETA DISTRIBUTION
CD 13
Lieu dit Le Berger
59135 BELLAING

Siret : 35016612000013

ENTREPRISES LIÉES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations	3 968 315	
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières	2 386 774	
Total des immobilisations	6 355 089	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	51 840	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	51 840	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	200 623	
Autres dettes	104 324	
Total des dettes	304 947	
Produits		
Autres produits financiers	435 590	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/21 au 01/22	Exercice 02/20 au 01/21	Exercice 02/19 au 01/20	Exercice 02/18 au 01/19	Exercice 02/17 au 01/18
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	89 724 761	83 876 225	80 765 407	77 877 926	72 962 796
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	3 966 162	3 660 161	2 825 935	2 208 195	2 330 576
Impôts sur les bénéfices	712 554	706 800	496 055	-34 477	139 030
Participation des salariés due au titre de l'exercice	483 718	445 065	296 757	145 871	317 340
Résultat net (C)	1 972 517	1 495 867	1 038 490	1 064 116	1 148 610
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	797 373	1 012 428	994 633	1 032 684	725 596
Résultat distribué (D)		500 010	200 010	200 010	200 010
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	1 322,05	1 220,05	941,98	736,07	776,86
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	923,30	836,10	677,71	698,93	624,74
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	657,51	498,62	346,16	354,71	382,87
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		166,67	66,67	66,67	66,67
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	327	309	277	229	248
Montant de la masse salariale de l'exercice	7 292 136	6 684 962	6 217 906	5 878 594	5 450 241
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	2 010 038	1 808 956	1 811 787	1 873 416	1 852 063

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/01/2021) avant affectations	11 108 000
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	-500 010
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/02/2021)	10 607 990
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	10 607 990
Variations en cours d'exercice	1 974 569
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	2 052
Résultat de l'exercice	1 972 517
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	12 582 559
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	1 974 569
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	1 974 569

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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)

SCI LE BERGER - Lieudit LE BERGER 59135 BELLAING - 349941823
SAS LSA DIS - Lieudit LE BERGER 59135 BELLAING - 843317256

2. Participations (10 à 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 %	Brute	Nette	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)
-------------	---	-----------------------------------	-------	-------	---	--	---	---	---	--

1 524	3 509 497	99,90	3 153 405	3 153 405	1 878 086	2 169 624	866 502	399 600
395 000	37 599	99,97	814 910	814 910		15 404 299	-157 429	

- (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 (S 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 part 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 01/02/2021 au 31/01/2022

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 %

Brute

Valeurs comptables
des titres détenus
(7) (8)

Nette

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)

- (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 part 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 01/02/2021 au 31/01/2022

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671200	Charg excep pénalités amendes	412	
671800	Charges excep s/opérat gestion	1 110	
672633	Ch ex ant impôts & tax s/rémun	75	
672635	Ch ex ant impôts et taxes	4 122	
672645	Ch ex ant charges sociales	11 635	
675600	Vnc des immob financières	620	
687250	Dot amort derog	2 052	
687660	Dot aux prov dép créances ratt	6 875	
687740	Dot prov dépr except créances	67 416	
771100	Dédits pénalités ach ventes		1 486
771800	Aut prod except s/op de gest		267
771810	Ecart positifs s/sinistres		133
772612	Prod ex ant crédit-bail		3 584
772613	Prod ex ant locations		839
772633	Prod ex ant formation		103
772635	Prod ex ant impôts & taxes		25
772740	Prod ex ant subventions		19 236
775600	Prod cess immob financières		2 560
787500	Rep prov risq et charg except		262 894
TOTAL		94 318	291 128

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas DETA DISTRIBUTION

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652606	Ch ex ant achats mat et fres	12 966	
652607	Ch ex ant achats mses	72 403	
652608	Ch ex ant frais accessoires	5	
652609	Ch ex ant rist	5 942	
652611	Ch ex ant sous-traitance	12 472	
652613	Ch ex ant locations	10 237	
652614	Ch ex ant charges loc	20 638	
652615	Ch ex ant entretien	17 171	
652616	Ch ex ant assurances	12 742	
652617	Ch ex ant études recherches	1 532	
652622	Ch ex ant honoraires	2 798	
652623	Ch ex ant publicités	35 179	
652624	Ch ex ant transports	31	
652626	Ch ex ant frais postaux & de t	315	
652628	Ch ex ant cotisations	37 996	
654400	Pertes s/créances ex ant	1 640	
672633	Ch ex ant impôts & tax s/rémun	75	
672635	Ch ex ant impôts et taxes	4 122	
672645	Ch ex ant charges sociales	11 635	
752606	Prod ex ant eau		79
752607	Prod ex ant ach mses		26 756
752611	Prod ex ant sous-traitance		12 663
752613	Prod ex ant locations		5 330
752615	Prod ex ant entretien répar		4 506
752616	Prod ex ant assurances		3 440
752617	Prod ex ant études recherche		3 070
752618	Prod ex ant documentation		1 652
752623	Prod ex ant publicités		75 115
752626	Prod ex ant frais pstx télécom		14
752627	Prod ex ant Serv Banc & Assim		82
752628	Prod ex ant cotisations		60 039
752651	Prod ex ant Redevances		124
752703	Prod ex ant ach vtes prod rés		7 527
752706	Prod ex ant part pub		14 614
752708	Prod ex ant produits annexes		1 976
752750	Prod ex ant produits gest crte		446
754400	Rentrées s/creances ex ant		3 268
772612	Prod ex ant crédit-bail		3 584
772613	Prod ex ant locations		839
772633	Prod ex ant formation		103
772635	Prod ex ant impôts & taxes		25
772740	Prod ex ant subventions		19 236
	TOTAL	259 898	244 488

galle

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 3 JUIN 2022

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 2022 se soldant par un bénéfice de 1.972.517 Euros, comme suit :

- Bénéfice comptable..... 1.972.517 €
- A la réserve relative à l'achat d'œuvres
originales d'artistes vivants
(Art 238 bis AB du CGI) 1.860 €
- Aux Associés, un dividende de 1.970.657 €

Pour parfaire cette distribution afin de la porter à la somme de 2.000.010 Euros, l'Assemblée décide de prélever une somme de 29.353 Euros sur le poste « Autres Réserves ».

Le revenu procuré à chaque action s'élève à SIX CENT SOIXANTE SIX EUROS ET SOIXANTE SEPT CENTIMES (166,67 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 15 Juin 2022.

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.	2.000.010 €
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.
31/01/2019	200.010 €	/
31/01/2020	200.010 €	/
31/01/2021	500.010 €	

CERTIFIÉ CONFORME

greffe

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 3 JUIN 2022

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, sur proposition du Comité Directeur, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au 31 JANVIER 2022 se soldant par un bénéfice de 1.972.517 Euros, comme suit :

- Bénéfice comptable..... 1.972.517 €
- A la réserve relative à l'achat d'œuvres
originales d'artistes vivants
(Art 238 bis AB du CGI) 1.860 €
- Aux Associés, un dividende de 1.970.657 €

Pour parfaire cette distribution afin de la porter à la somme de 2.000.010 Euros, l'Assemblée décide de prélever une somme de 29.353 Euros sur le poste « Autres Réserves ».

Le revenu procuré à chaque action s'élève à SIX CENT SOIXANTE SIX EUROS ET SOIXANTE SEPT CENTIMES (166,67 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 15 Juin 2022.

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.	2.000.010 €
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.
31/01/2019	200.010 €	/
31/01/2020	200.010 €	/
31/01/2021	500.010 €	

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE 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

RAPPORT SUR LA GESTION DU GROUPE

PRESENTE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 3 JUIN 2022

Chers Associés,

Vous êtes réunis en Assemblée conformément aux dispositions légales et statutaires à l'effet de vous présenter notre rapport de gestion relatif aux comptes consolidés de l'exercice clos le **31 JANVIER 2022**.

Nous vous rappelons que nous sommes dans l'obligation de tenir des comptes consolidés en application des articles L.233-16 et suivants du Code de Commerce.

I – PERIMETRE DE CONSOLIDATION

Les sociétés incluses dans le périmètre de consolidation sont :

Nos filiales :

- La société "**SCI LE BERGER**", Société Civile au capital de 1.524 €,
- La société « **LSA DIS** », Société par Actions Simplifiée au capital de 15.000 €,

dont les sièges sociaux sont à BELLAING (Nord) – CD 13 - Lieudit « Le Berger ».

La société « **LSA DIS** » a clôturé ses comptes au 31 JANVIER 2022, date de clôture des comptes consolidés, quant à la société « **SCI LE BERGER** » elle a clôturé ses comptes au 31 DECEMBRE 2021.

II – RAPPORT DE GESTION DU GROUPE SUR L'EXERCICE CLOS 31 JANVIER 2022

Au cours de cet exercice consolidé qui s'est déroulé sur une période de douze mois, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net de 105.278.094 Euros contre 91.652.820 Euros pour l'exercice précédent, soit une hausse d'environ 14,87 %.

Globalement, l'ensemble des charges d'exploitation du groupe a augmenté d'environ 15,84 %.

Par suite, le résultat d'exploitation du groupe se solde par un bénéfice de 2.935.546 contre un même bénéfice pour l'exercice précédent de 3.017.568 Euros.

En ce qui concerne le résultat financier du groupe, l'ensemble des produits s'est élevé à 37.189 Euros contre 21.791 Euros pour l'exercice précédent, et l'ensemble des charges à 261.929 Euros contre 184.284 Euros pour l'exercice précédent, de sorte que, balance faite, ce résultat se solde par une perte de 224.740 Euros.

Par suite, le résultat courant avant impôts du groupe fait ressortir un bénéfice de 2.710.806 Euros contre un même bénéfice de 2.855.075 Euros l'exercice précédent.

Enfin, le résultat exceptionnel du groupe se traduit par un bénéfice de 235.046 Euros constituée :

- de produits exceptionnels pour 339.371 Euros ;
- de charges exceptionnelles pour 104.325 Euros.

Ce même résultat exceptionnel faisait ressortir une perte de 83.224 Euros l'exercice précédent.

Par suite le résultat comptable net du groupe de l'exercice se traduit par un **BENEFICE** de **2.346.703 Euros**.

III – FAITS CARACTERISTIQUES

La crise sanitaire liée au COVID-19 et la prorogation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2021-160 du 15 Février 2021 constituent un évènement majeur.

Les sociétés du groupe ont été perturbées dans leur fonctionnement sans toutefois que leur santé financière ne soit mise en danger.

En raison de leur nature, elles ont pu partiellement ou totalement continuer leur activité, les sociétés du groupe estiment que la poursuite de leur exploitation n'est pas remise en cause.

IV - EVENEMENTS POST CLOTURE – EVOLUTION PREVISIBLE

Rien de particulier n'est à signaler, nous restons confiants sur la bonne poursuite de l'activité des sociétés du groupe.

*
* *

Nous allons maintenant vous présenter plus en détail les comptes consolidés de l'exercice puis il vous sera donné lecture du rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes consolidés.

LE PRESIDENT DE LA SOCIETE

CERTIFIE CONFORME

DGD COMMISSARIAT ET ASSOCIES

7 rue J. Baptiste Kléber
62302 LENS cédex
Représenté par :
Olivier DUBOIS

VDB ET ASSOCIES

15 avenue Paul Claudel
80480 DURY
Représenté par :
Rachid AISSAOUI

EXEMPLAIRE GREFFE

DETA DISTRIBUTION

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 48 000 €**

Siège social : Lieudit LE BERGER
59135 BELLAING

SIRET : 350 166 120 00013
APE : 4711F

RAPPORTS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Exercice clos le 31 janvier 2022

DGD COMMISSARIAT ET ASSOCIES

7 rue J. Baptiste Kléber
62302 LENS cédex
Représenté par :
Olivier DUBOIS

VDB ET ASSOCIES

15 avenue Paul Claudel
80480 DURY
Représenté par :
Rachid AISSAOUI

DETA DISTRIBUTION

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
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 2022

AUX ASSOCIES DE LA SOCIETE DETA DISTRIBUTION,

I/ 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 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 - REFERENTIEL D'AUDIT

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

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

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 01/02/2021 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif qu'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, 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.

IV/ VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement, mentionnées à l'article D.441-6 du Code de commerce.

V/ RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Comité Directeur.

VI/ RESPONSABILITÉS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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

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

Fait à LENS et DURY, le 23 mai 2022

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

DGD COMMISSARIAT ET ASSOCIES

Représenté par :

O. DUBOIS

VDB ET ASSOCIES

Représenté par :

R. AISSAOUI

A. DELMAS

DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS

DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

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

- ✚ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ✚ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ✚ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ✚ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ✚ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.