

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 06157

Numéro SIREN : 383 926 409

Nom ou dénomination : SNETOR DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 14/10/2020 sous le numéro de dépôt 36956



SNETOR DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 4.050.000 Euros
Siège social COURBEVOIE (92400), 11 Avenue Dubonnet
383 926 409 RCS NANTERRE

BILAN, COMPTE DE RESULTAT ET ANNEXE AU 31 DECEMBRE 2019

(Approuvés par l'Associé unique le 23 septembre 2020)

SNETOR Distribution

11 avenue Dubonnet
immeuble Le Doublon
92400 COURBEVOIE

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/12/2019

SARL COMPEX GESTION

Société d'expertise comptable
3, rue Cépré – 75015 PARIS
Tél : 01.43.06.21.92 – Fax : 01.43.06.09.65

Sommaire

Rapport de Présentation	1
Bilan	2
<i>ACTIF</i>	2
<i>Actif immobilisé</i>	2
<i>Actif circulant</i>	2
<i>PASSIF</i>	3
<i>Capitaux Propres</i>	3
<i>Provisions pour risques et charges</i>	3
<i>Emprunts et dettes</i>	3
Compte de résultat	4
Soldes intermédiaires de gestion	6
Bilan détaillé	8
<i>ACTIF</i>	8
<i>Actif immobilisé</i>	8
<i>Actif circulant</i>	8
<i>PASSIF</i>	10
<i>Capitaux Propres</i>	10
<i>Provisions pour risques et charges</i>	10
<i>Emprunts et dettes</i>	10
Compte de résultat détaillé	12
Annexe légale	16

Rapport de Présentation

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise SNETOR Distribution pour l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 30 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	55 172 497,24	Euros
chiffre d'affaires	138 666 342,58	Euros
résultat net comptable	-1 429 840,10	Euros

Fait à PARIS
Le 20/05/2020

Signature

Cabinet COMPEX GESTION
Dominique-Pierre LAGANNE

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial	608 271,58		608 271,58	608 271,58	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immob. incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Install. Techn., matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	16 248,84	10 919,95	5 328,89	329,02	5 000
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	11 113,00		11 113,00	5 721,00	5 392
Autres immobilisations financières	914 032,68		914 032,68	968 443,12	- 54 410
TOTAL (I)	1 549 666,10	10 919,95	1 538 746,15	1 582 764,72	- 44 019
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	26 131 252,40	1 254 908,08	24 876 344,32	26 343 300,94	-1 466 957
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	21 191 695,70	168 403,86	21 023 291,84	16 114 715,56	4 908 576
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	3 439,69		3 439,69	2 590,69	849
. Organismes sociaux	131,07		131,07	131,07	
. Etat, impôts sur les bénéfices	498 575,00		498 575,00	85 788,00	412 787
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 821 924,01		4 821 924,01	8 538 628,94	-3 716 705
. Autres	741 713,52		741 713,52	1 146 861,25	- 405 148
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 592 195,71		1 592 195,71	2 845 315,35	-1 253 120
Charges constatées d'avance	43 199,87		43 199,87	27 062,04	16 138
TOTAL (II)	55 024 126,97	1 423 311,94	53 600 815,03	55 104 393,84	-1 503 579
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)	32 936,06		32 936,06		32 936
TOTAL ACTIF (0 à V)	56 606 729,13	1 434 231,89	55 172 497,24	56 687 158,56	-1 514 661

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 4 050 000,00)	4 050 000,00	4 050 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	405 000,00	405 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées	441,16	441,16	
Autres réserves	3 406 017,77	2 956 609,90	449 408
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	-1 429 840,10	665 407,87	-2 095 248
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	6 431 618,83	8 077 458,93	-1 645 840
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires	9 226,44	12 757,81	- 3 531
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	24 298 109,56	15 326 263,60	8 971 846
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	85 528,54	74 418,66	11 110
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 430 841,77	26 928 749,80	-4 497 908
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	383 704,00	555 261,00	- 171 557
. Organismes sociaux	262 062,52	307 715,29	- 45 653
. Etat, impôts sur les bénéfices	8 995,00		8 995
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 056 641,33	5 198 791,90	-4 142 151
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	113 354,84	145 190,05	- 31 835
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	92 414,41	59 178,14	33 236
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	48 740 878,41	48 608 326,25	132 552
Ecart de conversion passif(V)		1 373,38	- 1 373
TOTAL PASSIF (I à V)	55 172 497,24	56 687 158,56	-1 514 661

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	64 829 830,58	73 836 512,00	138 666 342,58	145 867 832,59	-7 201 490	-4,94
Production vendue biens						
Production vendue services						
Chiffres d'affaires Nets	64 829 830,58	73 836 512,00	138 666 342,58	145 867 832,59	-7 201 490	-4,94
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			185 881,90	311 898,10	- 126 016	-40,40
Autres produits			0,51	493,59	- 493	-99,90
Total des produits d'exploitation			138 852 224,99	146 180 224,28	-7 327 999	-5,01
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			130 904 090,44	142 381 432,26	-11 477 342	-8,06
Variation de stock (marchandises)			288 941,08	-4 708 916,22	4 997 857	106,14
Achats de matières premières et autres approvisionnements			180 143,27	735 201,72	- 555 058	-75,50
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			5 017 685,58	3 833 089,83	1 184 596	30,90
Impôts, taxes et versements assimilés			161 433,28	198 086,78	- 36 654	-18,50
Salaires et traitements			1 605 032,97	1 677 161,95	- 72 129	-4,30
Charges sociales			695 180,89	769 544,02	- 74 363	-9,66
Dotations aux amortissements sur immobilisations			639,76	236,38	403	170,65
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 292 778,20	91 528,84	1 201 249	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			29 179,12	7 897,53	21 282	269,47
Total des charges d'exploitation			140 175 104,59	144 985 263,09	-4 810 159	-3,32
RESULTAT EXPLOITATION			-1 322 879,60	1 194 961,19	-2 517 841	210,70
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			23 763,18	12 687,13	11 076	87,30
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change				21 217,59	- 21 218	-100
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			23 763,18	33 904,72	- 10 142	-29,91
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			316 063,91	205 168,65	110 895	54,05
Différences négatives de change			625,08	83 732,32	- 83 107	-99,25
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			316 688,99	288 900,97	27 788	9,62
RESULTAT FINANCIER			-292 925,81	-254 996,25	- 37 930	14,87
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			-1 615 805,41	939 964,94	-2 555 770	271,90

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 808,58	15 105,23	- 8 297	-54,93
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	6 808,58	15 105,23	- 8 297	-54,93
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	29 847,27	13 592,30	16 255	119,59
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	29 847,27	13 592,30	16 255	119,59
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-23 038,69	1 512,93	- 24 552	N/S
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	-209 004,00	276 070,00	- 485 074	175,71
Total des Produits	138 882 796,75	146 229 234,23	-7 346 437	-5,02
Total des charges	140 312 636,85	145 563 826,36	-5 251 190	-3,61
RESULTAT NET	-1 429 840,10	665 407,87	-2 095 248	314,88
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises	138 666 343	145 867 833	-7 201 490	-4,94
- Coût direct d'achat	130 904 090	142 381 432	-11 477 342	-8,06
+/- Variation du stock de marchandises	288 941	-4 708 916	4 997 857	106,14
Marge commerciale (I)	7 473 311	8 195 317	- 722 006	-8,81
Taux de marge commerciale	5,39 %	5,62 %		
+ Production vendue				
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice				
- Matières premières et approvisionnements consommés	180 143	735 202	- 555 059	-75,50
- Sous-traitance directe				
Marge brute sur production (II)	-180 143	-735 202	555 059	75,50
Taux de marge brute sur production	%	%		
Marge brute globale (I + II)	7 293 168	7 460 115	- 166 947	-2,24
Taux de marge brute globale	5,26 %	5,11 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	5 017 686	3 833 090	1 184 596	30,90
Valeur ajoutée produite	2 275 482	3 627 025	-1 351 543	-37,26
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	1,64 %	2,49 %		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	161 433	198 087	- 36 654	-18,50
- Salaires et traitements	1 605 033	1 677 162	- 72 129	-4,30
- Charges sociales	695 181	769 544	- 74 363	-9,66
Excédent brut d'exploitation	-186 165	982 232	-1 168 397	118,95
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	-0,13 %	0,67 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions	105 857	110 452	- 4 595	-4,16
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	640	236	404	171,19
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	1 292 778	91 529	1 201 249	N/S
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	1	494	- 493	-99,80
- Autres charges de gestion courante	29 179	7 898	21 281	269,45
+ Transfert de charges d'exploitation	80 025	201 446	- 121 421	-60,27
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-1 322 880	1 194 961	-2 517 841	210,70
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-0,95 %	0,82 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	23 763	12 687	11 076	87,30
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change		21 218	- 21 218	-100
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	316 064	205 169	110 895	54,05
- Différences négatives de change	625	83 732	- 83 107	-99,25
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	-1 615 805	939 965	-2 555 770	271,90
Résultat courant / chiffre d'affaires	-1,17 %	0,64 %		

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 809	15 105	- 8 296	-54,92
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	29 847	13 592	16 255	119,59
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	-23 039	1 513	- 24 552	N/S
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	-209 004	276 070	- 485 074	175,71
Résultat net Comptable	-1 429 840	665 406	-2 095 246	314,88
Résultat net / chiffre d'affaires	-1,03 %	0,46 %		

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Fonds commercial	608 271,58		608 271,58	608 271,58	
207000000 Fonds commercial	608 271,58		608 271,58	608 271,58	
Autres immobilisations corporelles	16 248,84	10 919,95	5 328,89	329,02	5 000
218100000 Instal./agenc.divers	3 550,00		3 550,00	3 550,00	
218300000 Mat.bureau &informatique	7 198,84		7 198,84	1 559,21	5 640
218400000 Mobilier	5 500,00		5 500,00	5 500,00	
281810000 Amort.ag.cons.divers		3 550,00	-3 550,00	-3 550,00	
281830000 Amort.mat.bureau &informatique		1 869,95	-1 869,95	-1 230,19	- 640
281840000 Amort. mobilier		5 500,00	-5 500,00	-5 500,00	
Prêts	11 113,00		11 113,00	5 721,00	5 392
274800000 Autres prêts	11 113,00		11 113,00	5 721,00	5 392
Autres immobilisations financières	914 032,68		914 032,68	968 443,12	- 54 410
275000000 Depots,cautionnements verses	2 557,35		2 557,35	2 557,35	
275500000 Cautionnements verses	911 475,33		911 475,33	965 885,77	- 54 410
TOTAL (I)	1 549 666,10	10 919,95	1 538 746,15	1 582 764,72	- 44 019
Actif circulant					
Marchandises	26 131 252,40	1 254 908,08	24 876 344,32	26 343 300,94	-1 466 957
370000000 Stock de marchandises	21 790 999,16		21 790 999,16	20 701 920,57	1 089 079
370100000 Stock bilan	4 340 253,24		4 340 253,24	5 718 272,91	-1 378 020
397100000 Prov pour depreciation stocks		1 254 908,08	-1 254 908,08	-76 892,54	-1 178 016
Clients et comptes rattachés	21 191 695,70	168 403,86	21 023 291,84	16 114 715,56	4 908 576
411100000 Clients ventes de biens servic	20 496 080,58		20 496 080,58	15 595 606,57	4 900 474
413100000 Clients effets a recevoir	207 286,44		207 286,44	231 917,86	- 24 631
416000000 Clients douteux ou litigieux	165 821,27		165 821,27	180 920,73	- 15 099
416100000 Clts contentieux ex. en cours	245 313,73		245 313,73	117 966,22	127 348
418110000 Clients fact a etablr auto	77 193,68		77 193,68	147 802,50	- 70 609
491000000 Prov.depre.clients		134 843,11	-134 843,11	-144 862,02	10 019
491100000 Prov. clts ex. en cours		33 560,75	-33 560,75	-14 636,30	- 18 924
Personnel	3 439,69		3 439,69	2 590,69	849
425200000 Personnel avces acpts	3 439,69		3 439,69	2 590,69	849
Organismes sociaux	131,07		131,07	131,07	
437103000 Organisme sociaux serbie	131,07		131,07	131,07	
Etat, impôts sur les bénéfices	498 575,00		498 575,00	85 788,00	412 787
444000000 Etat impots s/benefices	498 575,00		498 575,00	85 788,00	412 787
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 821 924,01		4 821 924,01	8 538 628,94	-3 716 705
445660000 Etat tva sur autres biens et s	92 951,94		92 951,94	39 144,90	53 807
445660100 Tva deductible angleterre	179 568,60		179 568,60	185 376,89	- 5 808
445660300 Tva deductible allemagne	50 216,99		50 216,99	17 700,78	32 516
445660400 Tva deductible pologne				64 262,00	- 64 262
445661000 Tva deductible debit (encaisse)	26 964,16		26 964,16	22 215,96	4 748
445661100 Tva deductible pays bas				1,43	- 1
445666000 Tva deductible sur acquisition	370 316,87		370 316,87		370 317
445666100 Tva déductible/ acquisition in				241,80	- 242
445666200 Tva déductible/ acquisition in	9 147,60		9 147,60		9 148
445666300 Tva déductible/ acquisition in				4 152,57	- 4 153
445666600 Tva déductible/ acquisition in	104 514,47		104 514,47	44 420,81	60 094
445666900 Tva déductible/ acquisition in	4 697,08		4 697,08		4 697
445669000 Tva déductible espagne 21/%	377,67		377,67	377,67	
445671000 Credit de tva angleterre a rep	42 372,16		42 372,16	42 372,16	
445675000 Credit de tva roumanie a repor	14 867,95		14 867,95		14 868
445677000 Credit de tva portugal a repor	2 331,64		2 331,64	3 626,81	- 1 295
445690100 Tva ded / douane angleterre	721 453,76		721 453,76	631 406,94	90 047
445690500 Tva ded / douane roumanie				20 046,89	- 20 047

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
445690700 Tva ded / douane portugal	4 689,14		4 689,14		4 689
445690800 Tva ded / douane espagne				5 358,15	- 5 358
445710800 Tva collectee espagne				4 194,67	- 4 195
445711000 Tva collectee (encaissement)	38,48		38,48	38,48	
445777000 Tva collectee sur acquisitions				3 454 393,22	-3 454 393
445777010 Tva collectee - autoliquidatio	132 897,00		132 897,00	918 034,00	- 785 137
445777200 Tva collectee / acquisition in				0,01	
445800000 Tva sur creances impayees	7 908,75		7 908,75	1 500,75	6 408
445831000 Tva portugal remboursement dem				147 990,91	- 147 991
445832000 Tva pologne remboursement dema				47 286,27	- 47 286
445833000 Tva angleterre remboursement d				119 007,35	- 119 007
445834000 Tva belge remboursement demand	573 061,20		573 061,20	198 724,81	374 336
445835000 Tva allemagne remboursement de	23 445,78		23 445,78	40 376,19	- 16 930
445836000 Tva pays-bas remboursement dem	328 685,32		328 685,32	340 663,56	- 11 978
445837000 Tva roumanie remboursement dem	298 830,89		298 830,89	298 830,89	
445838000 Tva espagne remboursement dema	1 702 319,86		1 702 319,86	1 816 931,52	- 114 612
445839000 Tva slovenie remboursement dem	43 579,00		43 579,00		43 579
445860000 Etat tva s/fact.non parvenues	61 356,87		61 356,87	51 297,17	10 060
445870000 Etat tva s/fact.a etabli	25 330,83		25 330,83	18 653,38	6 677
. Autres	741 713,52		741 713,52	1 146 861,25	- 405 148
409800000 Fourm rrr a obtenir	721 113,52		721 113,52	601 574,05	119 539
448700000 Etat produits a recevoir	20 600,00		20 600,00		20 600
451250000 Cc snch / sndi				528 665,20	- 528 665
468700000 Deb et cred divers produits a				16 622,00	- 16 622
Disponibilités	1 592 195,71		1 592 195,71	2 845 315,35	-1 253 120
512110000 Bnp en eur	276 331,76		276 331,76	121 752,72	154 579
512120000 Sg en eur	27 032,18		27 032,18	116 717,25	- 89 685
512130000 Ci en eur	28 616,38		28 616,38	171 077,90	- 142 462
512140000 Hsbc en eur	2 154,65		2 154,65	2 540,70	- 386
512320000 Sg en gbp	586 311,93		586 311,93	679 786,39	- 93 474
512410000 Bnp en usd	36 556,13		36 556,13	373 852,94	- 337 297
512420000 Sg en usd	205 937,17		205 937,17	542 941,55	- 337 004
512430000 Ci en usd	88,92		88,92	101 199,98	- 101 111
512510000 Raiffeisen bank - roumanie	287,66		287,66	427,59	- 140
517000000 Autres organismes financiers	426 946,46		426 946,46	730 219,90	- 303 273
518700000 Interets courus a recevoir				1 591,95	- 1 592
531100000 Caisse courbevoie euros	1 622,13		1 622,13	2 872,43	- 1 250
531400000 Caisse devises	310,34		310,34	334,05	- 24
Charges constatées d'avance	43 199,87		43 199,87	27 062,04	16 138
486000000 Charges constatees d'avance	43 199,87		43 199,87	27 062,04	16 138
TOTAL (II)	55 024 126,97	1 423 311,94	53 600 815,03	55 104 393,84	-1 503 579
Ecart de conversion actif (V)	32 936,06		32 936,06		32 936
476800000 Dif.conv.actif compensees couv	32 936,06		32 936,06		32 936
TOTAL ACTIF (0 à V)	56 606 729,13	1 434 231,89	55 172 497,24	56 687 158,56	-1 514 661

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 4 050 00 101300000 Capital social souscrit verse	4 050 000,00 4 050 000,00	4 050 000,00 4 050 000,00	
Réserve légale 106110000 Reserve legale proprement dite	405 000,00 405 000,00	405 000,00 405 000,00	
Réserves réglementées 106200000 Reserves indisponibles	441,16 441,16	441,16 441,16	
Autres réserves 106800000 Autres reserves	3 406 017,77 3 406 017,77	2 956 609,90 2 956 609,90	449 408 449 408
Résultat de l'exercice	-1 429 840,10	665 407,87	-2 095 248
TOTAL (I)	6 431 618,83	8 077 458,93	-1 645 840
Provisions pour risques et charges			
Emprunts et dettes			
. Découverts, concours bancaires 518600000 Interets courus a payer	9 226,44 9 226,44	12 757,81 12 757,81	- 3 531 - 3 531
Associés 451200000 Cc sns / sndi 451250000 Cc snch / sndi	24 298 109,56 20 594 149,81 3 703 959,75	15 326 263,60 15 326 263,60	8 971 846 5 267 886 3 703 960
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours 419120000 Clients avoirs a etablir - inv	85 528,54 85 528,54	74 418,66 74 418,66	11 110 11 110
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 401100000 Fourn achats de biens ou serv 408100000 Fourn factures non parvenues. 408110000 Fournisseurs fact non parvenue 408120000 Fournisseurs fact non parvenue	22 430 841,77 18 082 184,21 487 036,00 135 963,13 3 725 658,43	26 928 749,80 20 574 398,18 148 007,00 72 442,00 6 133 902,62	-4 497 908 -2 492 214 339 029 63 521 -2 408 244
. Personnel 428200000 Pers conges a payer 428250000 Provision pour rtt 428260000 Provision pour pfe 428600000 Pers autres charges a payer	383 704,00 100 313,00 268 391,00 15 000,00	555 261,00 107 087,00 824,00 422 350,00 25 000,00	- 171 557 - 6 774 - 824 - 153 959 - 10 000
. Organismes sociaux 431000000 Securite sociale 437002000 C i p s 437004000 Gras savoye 438610000 Charges sociales s/ cp a payer 438620000 Charges sociales s/ rtt apayer 438630000 Charges sociales s/ pfe apayer 438700000 Org.soc. produits a recevoir	262 062,52 57 281,00 17 498,66 19 729,86 45 586,00 121 967,00	307 715,29 38 749,00 7 499,17 17 585,12 48 665,00 374,00 193 643,00 1 200,00	- 45 653 18 532 9 999 2 145 - 3 079 - 374 - 71 676 - 1 200
. Etat, impôts sur les bénéfices 444001000 Retenue a la source & pl sndi	8 995,00 8 995,00		8 995 8 995
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires 445510000 Etat tva a decaisser 445550000 Tva a decaisser roumanie 445580000 Tva a decaisser portugal 445610000 Tva a decaisser slovenie 445660200 Tva deductible belgique 445666000 Tva deductible sur acquisition 445666010 Tva deductible - autoliquidati 445666200 Tva deductible/ acquisition in 445690200 Tva ded / douane belgique 445710000 Etat tva collectee 445710100 Tva collectee angleterre 445777000 Tva collectee sur acquisitions 445777100 Tva collectée / acquisition int	1 056 641,33 362 459,00 481,25 1 130,89 70 997,17 370 313,87	5 198 791,90 430 206,00 14 007,68 2 087,25 7 833,00 31 716,31 3 454 393,22 918 034,00 0,01 26 038,63 1 054,28 264 606,34 241,80	-4 142 151 - 67 747 - 14 008 - 1 606 - 7 833 - 31 716 -3 454 393 - 785 134 - 26 039 77 - 193 609 370 314 - 242

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
445777200 Tva collectée / acquisition in	9 147,60		9 148
445777300 Tva collectée / acquisition in		4 152,57	- 4 153
445777600 Tva collectée / acquisition in	104 514,47	44 420,81	60 094
445777900 Tva collectée / acquisition in	4 697,08		4 697
. Autres impôts, taxes et assimilés	113 354,84	145 190,05	- 31 835
448601000 Etat - cet		1 300,00	- 1 300
448602000 Etat - taxe d'apprentissage		10 864,00	- 10 864
448603000 Formation professionnelle cont	5 391,59	19 321,20	- 13 930
448605000 Etat - organic a payer	91 760,37	96 729,37	- 4 969
448606000 Etat - tvts a payer	6 037,00	5 790,00	247
448608000 Taxe handicapé - agefiph	3 971,88	3 912,48	59
448610000 Charges fiscales s/ cp a payer	1 685,00	1 799,00	- 114
448620000 Charges fiscales s/ rtt apayer		14,00	- 14
448630000 Charges fiscales s/ pfe apayer	4 509,00	5 460,00	- 951
Autres dettes	92 414,41	59 178,14	33 236
419800000 Clients rrr a accorder	72 350,24	41 134,28	31 216
468600000 Deb et cred divers charges a p	20 064,17	18 043,86	2 020
TOTAL (IV)	48 740 878,41	48 608 326,25	132 552
Ecart de conversion passif (V)		1 373,38	- 1 373
477800000 Dif.conv.passif compensees cou		1 373,38	- 1 373
TOTAL PASSIF (I à V)	55 172 497,24	56 687 158,56	-1 514 661

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	64 829 830,58	73 836 512,00	138 666 342,58	145 867 832,59	-7 201 490	-4,94
707100000 Ventes france	64 966 691,52		64 966 691,52	65 926 730,35	- 960 039	-1,46
707101000 Port / ventes france	1 315,00		1 315,00	2 408,07	- 1 093	-45,39
707110000 Produits fae	-70 608,82		-70 608,82	-149 037,94	78 429	52,62
707301000 Port / ventes cee				8 451,20	- 8 451	-100
707401000 Port / ventes export	1 323,53		1 323,53		1 324	N/S
707920000 Ventes suspension tva		5 190 662,59	5 190 662,59	6 839 809,01	-1 649 146	-24,11
707930000 Ventes cee		5 418 517,39	5 418 517,39	5 071 801,16	346 716	6,84
707931000 Ventes cee à partir de l		21 214 655,50	21 214 655,50	15 281 033,71	5 933 622	38,83
707932000 Ventes belgique avec tva		78 656,41	78 656,41	73 188,72	5 468	7,47
707935000 Ventes roumaine avec tva		2 813 637,32	2 813 637,32	2 736 937,12	76 700	2,80
707937000 Ventes portugaise avec		562 139,35	562 139,35	885 961,87	- 323 823	-36,55
707938000 Ventes slovenes avec tva		1 505 582,72	1 505 582,72	469 081,75	1 036 501	220,96
707939000 Ventes espagnole avec tv		3 622 721,54	3 622 721,54	75 305,60	3 547 416	N/S
707939100 Ventes espagnole reverse		5 978 764,20	5 978 764,20	3 581 233,98	2 397 530	66,95
707940000 Ventes export		766 075,92	766 075,92	1 566 770,90	- 800 695	-51,10
707950000 Ventes france exoneres		616 550,01	616 550,01	3 830 121,12	-3 213 571	-83,90
707951000 Ventes ue / provenance t		8 713 425,12	8 713 425,12	22 294 653,93	-13 581 229	-60,92
707954000 Ventes tiers / provenanc		5 244 383,18	5 244 383,18	10 645 720,57	-5 401 337	-50,74
707955000 Ventes tiers / provenanc		1 549 853,65	1 549 853,65	211 999,08	1 337 855	631,07
707971000 Ventes cee ou export à p		364 826,47	364 826,47	354 493,38	10 333	2,91
707972000 Ventes cee ou export à p		7 787 771,12	7 787 771,12	2 860 696,16	4 927 075	172,23
707975000 Ventes cee ou export à p		482 247,37	482 247,37	792 524,28	- 310 277	-39,15
707977000 Ventes cee ou export à p		242 866,15	242 866,15	48 767,60	194 099	398,01
707978000 Ventes cee ou export à p		53 196,00	53 196,00	1 903 800,73	-1 850 605	-97,21
707979000 Ventes cee ou export à p		68 382,50	68 382,50	248 126,45	- 179 744	-72,44
707980000 Ventes cee ou export à p		1 561 597,49	1 561 597,49	379 056,45	1 182 541	311,97
709711000 Ristourne fin d'annee	-68 602,65		-68 602,65	-61 658,51	- 6 944	11,26
709730000 Rabais rem ristourne ce	-288,00		-288,00	-10 144,15	9 856	97,16
Chiffre d'affaires Net	64 829 830,58	73 836 512,00	138 666 342,58	145 867 832,59	-7 201 490	-4,94

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de	185 881,90	311 898,10	- 126 016	-40,40
781730000 Rep/prov.deprec.stock	76 892,54	100 629,64	- 23 737	-23,59
781740000 Rep/prov.deprec.creances	28 964,58	9 822,12	19 142	194,89
791000000 Transf.charges d'exploitation	12 663,93	2 290,07	10 374	452,99
791001000 Tr. chg. exploit. non repris d	28 220,40	137 722,39	- 109 502	-79,51
791002000 Transf charges exploit h tva	39 140,45	61 433,88	- 22 293	-36,29
Autres produits	0,51	493,59	- 493	-99,90
758000000 Produits div.gestion courante	0,51	493,59	- 493	-99,90
Total des produits d'exploitation	138 852 224,99	146 180 224,28	-7 327 999	-5,01
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	130 904 090,44	142 381 432,26	-11 477 342	-8,06
607100000 Achat matiere	38 048 388,53	57 925 317,86	-19 876 929	-34,31
607101000 Fret france sur achats	1 632 470,11	1 259 037,78	373 432	29,66
607101100 Penalite transport polimeri	21 326,10		21 326	N/S
607102000 Commissions france	215 157,23	-957,05	216 114	N/S
607102001 Commissions cho tae hong	63 418,29	32 695,48	30 723	93,97
607104000 Assurances transport	15 595,67	44 126,40	- 28 531	-64,66
607104100 Assurance stockage	54 953,66	35 756,31	19 197	53,69
607105000 Sous traitance france	10 762,06	213 205,64	- 202 444	-94,95
607106000 Stockage france	1 577 088,44	985 976,45	591 112	59,95
607109000 Charges ffnp (direct)	63 521,13	-9 186,94	72 708	791,43
607110000 Achats france stock	85 475 376,27	77 361 378,10	8 113 998	10,49
607111000 Fret france sur vente	2 649 934,75	4 421 933,15	-1 771 998	-40,07

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
607120000 Droits douane france exonere	639 494,26	395 016,85	244 477	61,89
607131000 Assurances credit - ducroire	100 092,01	82 000,80	18 091	22,06
607133000 Assurances credit - sfac	102 856,06	110 969,78	- 8 114	-7,31
607998000 Valorisation du pool d'écarts	128 437,33	334 032,96	- 205 596	-61,55
607999000 Achats - compte pool	606 603,03	104 437,84	502 165	480,83
609700000 Rrro/ach. marchandises	-501 384,49	-914 309,15	412 925	45,16
Variation de stock (marchandises)	288 941,08	-4 708 916,22	4 997 857	106,14
603700000 Variat.stock marchandises	-1 089 078,59	-4 506 678,02	3 417 599	75,83
603710000 Variation stock bilan	1 378 019,67	-202 238,20	1 580 258	781,38
Achats de matières premières et autres approvisionnement	180 143,27	735 201,72	- 555 058	-75,50
608101000 Frais divers sur achats	51 467,08	99 003,11	- 47 536	-48,01
608102000 Frais divers sur ventes	128 676,19	636 198,61	- 507 522	-79,77
Autres achats et charges externes	5 017 685,58	3 833 089,83	1 184 596	30,90
606100000 Edf gdf	799,51	769,26	30	3,93
606300000 Achats fourn.entret.petit equi	818,96	503,90	315	62,52
606301000 Petit materiel non amort	3 435,05	3 920,14	- 485	-12,37
606400000 Achats fournit.administratives	10 619,58	5 052,86	5 567	110,17
606800000 Carburant	34 550,59	34 731,35	- 181	-0,52
606801000 Carburant non recuperable	3 355,55	3 055,88	300	9,81
611000000 Sous-traitance generale	1 264 336,87	728 694,45	535 642	73,51
613200000 Locations immobilieres	22 701,96	22 837,97	- 136	-0,60
613203000 Location serbie		900,66	- 901	-100
613500000 Locations mobilieres	2 460,22	1 179,60	1 281	108,56
613530000 Location vehicules	71 830,15	72 059,09	- 229	-0,32
613580000 Location vehicule serbie		2 106,00	- 2 106	-100
614000000 Charges locatives et copropriete	2 580,48	2 438,42	142	5,83
615200000 Entretien sur bien immobilier	4 267,60	4 147,75	120	2,89
615500000 Entretien sur bien mobilier		3,25	- 3	-100
615530000 Ent rep vehicules	29 834,80	25 239,14	4 596	18,21
615550000 Maintenance informatique	1 024,64	1 086,99	- 62	-5,74
616530000 Assurance vehicules	19 270,39	15 573,18	3 697	23,74
616540000 Assurances missions	4 434,58	3 408,03	1 027	30,12
618100000 Documentation generale	28 930,31	24 789,25	4 141	16,71
618300000 Documentation technique	16 004,47	35 247,51	- 19 243	-54,59
621510000 Coursiers nationaux	23 028,52	18 462,03	4 566	24,73
621520000 Coursiers internationaux	18 462,64	11 627,85	6 835	58,78
622610000 Honoraires expert comptables	16 045,00	15 110,00	935	6,19
622620000 Honoraires com aux comptes	29 400,00	26 350,00	3 050	11,57
622630000 Honoraires nibelis	5 607,57	4 926,40	681	13,83
622680000 Honoraires serbie		9 643,10	- 9 643	-100
622690000 Honoraires juridique	1 000,00		1 000	N/S
622692000 Honoraires avocats	18 728,00	8 214,68	10 513	127,98
622693000 Honoraires divers	80 171,57	76 845,00	3 327	4,33
622695000 Honoraires paie roumanie	3 647,36	3 629,88	17	0,48
622700000 Frais actes & contentieux	2 373,97	4 073,35	- 1 699	-41,72
623100000 Annonces et insertions	2 975,00	3 651,00	- 676	-18,52
623300000 Foires et exposition	137 256,16	22 914,15	114 342	499,00
623400000 Cadeaux a la clientele	19 804,04	23 380,78	- 3 577	-15,30
623600000 Catalogues et imprimes	915,00	427,50	488	114,04
623700000 Publications	2 250,00	800,00	1 450	181,25
623800000 Pourboires dons courants	1 244,05	1 299,55	- 56	-4,27
624100000 Transports s/achats	180,00	33,00	147	445,45
625100000 Voyages et déplacements	310 941,97	269 535,93	41 406	15,36
625110000 Indemnites kilometriques	1 026,75	170,39	856	502,59
625500000 Frais de demenagement	1 575,10	6 696,50	- 5 121	-76,48
625600000 Missions	16 522,68	17 311,92	- 789	-4,56
625608000 Mis et recpt f,mermin		1 841,32	- 1 841	-100
626100000 Frais postaux	2 761,88	3 529,67	- 768	-21,75
626210000 Lignes fixes	2 982,47	10 312,36	- 7 330	-71,08
626220000 Portables	26 336,74	25 302,11	1 035	4,09
626500000 Frais internet	5 901,09	3 173,82	2 727	85,93
627200000 Commissions tenue compte	23 994,34	21 468,54	2 526	11,77

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
627500000 Frais sur effets	262,46	360,02	- 98	-27,10
627800000 Autr.frais /prestations de ser	3 205,47	3 346,69	- 141	-4,22
627803000 Frais banques serbie		51,11	- 51	-100
627820000 Frais forfaitaire	1 987,50	2 731,25	- 744	-27,23
627830000 Frais telematique	2 669,17	299,17	2 370	792,19
627840000 Frais sur cautions	25 165,80	35 891,77	- 10 726	-29,88
627850000 Frais de virements clients	5 057,81	4 716,67	341	7,23
627855000 Frais de virements fournisseur	8 413,11	6 128,29	2 285	37,28
627860000 Frais de credit documentaire	27 736,85	27 366,10	371	1,35
627900000 Commission d'affacturage	47 380,58	40 213,85	7 167	17,82
627950000 Commission de financement hff		39 354,04	- 39 354	-100
628100000 Concours divers cotisations	1 960,00	708,39	1 252	176,68
628190000 Frais communs	2 592 584,64	2 070 000,00	522 585	25,25
628200000 Frais de formation	13 604,20	8 025,65	5 579	69,51
628400000 Frais de recrut.personnel	11 270,38	15 421,32	- 4 151	-26,92
Impôts, taxes et versements assimilés	161 433,28	198 086,78	- 36 654	-18,50
633300000 Impots.particip employeur form	16 475,40	16 101,00	374	2,33
633500000 Impots versement liberatoire t		10 864,00	- 10 864	-100
633600000 Taxe handicapé - agefiph	3 971,88	3 912,48	59	1,52
635111000 Cfe cont fonciere des entrepri	6 210,00	6 157,00	53	0,86
635112000 Cvae contr ve des entreprises	38 058,00	57 787,00	- 19 729	-34,14
635140000 Impots taxe s/vehicules societ	6 037,00	5 790,00	247	4,27
635180000 Taxe sur loyer serbie		158,93	- 159	-100
637100000 Impots contribution sociale de	91 760,00	96 729,37	- 4 969	-5,14
638110000 Charges fiscales s/ cp a payer	-114,00	171,00	- 285	166,67
638120000 Charges fiscales s/ rtt apayer	-14,00	-25,00	11	44,00
638130000 Charges fiscales s/ pfe apayer	-951,00	441,00	- 1 392	315,65
Salaires et traitements	1 605 032,97	1 677 161,95	- 72 129	-4,30
641100000 Sal appoint.commissions de bas	1 039 870,11	1 064 891,29	- 25 021	-2,35
641102000 Salaire bruts roumanie	65 119,92	65 529,70	- 410	-0,63
641103000 Salaire brut serbie		17 672,68	- 17 673	-100
641200000 Pers conges payes	-6 774,00	10 192,00	- 16 966	166,46
641250000 Prov charges rtt	-824,00	-1 469,00	645	43,91
641260000 Provision pour pfe	-153 959,00	2 594,00	- 156 553	N/S
641300000 Pers primes et gratifications	498 835,07	499 600,16	- 765	-0,15
641400000 Pers indemnites et avantages d	169 022,87	23 707,12	145 316	612,96
641480000 Avantages en nature debit	22 546,00	20 016,00	2 530	12,64
641490000 Avantages en nature credit	-28 804,00	-25 572,00	- 3 232	12,64
Charges sociales	695 180,89	769 544,02	- 74 363	-9,66
645100000 Pers cotisations a l'urssaf	517 787,61	533 873,19	- 16 086	-3,01
645102000 Charges sociales - roumanie	1 464,65	1 470,54	- 6	-0,40
645103000 Charges sociales serbie		1 965,00	- 1 965	-100
645310000 Cotisations cips	67 568,00	60 356,06	7 212	11,95
645320000 Cotisations groupe mornay	88 512,65	74 222,17	14 290	19,25
645340000 Cotisations gras savoye	54 247,04	57 109,28	- 2 862	-5,01
645810000 Charges sociales s/ cp a payer	-3 079,00	6 344,00	- 9 423	148,53
645820000 Charges sociales rtt a payer	-374,00	-627,00	253	40,35
645830000 Charges sociales pfe a payer	-71 676,00	8 454,00	- 80 130	947,84
647400000 Rie et tickets restaurant	18 844,14	16 713,28	2 131	12,75
647500000 Pers medecine du travail pharm	7 491,86	4 044,23	3 448	85,25
648100000 Autres charges du personnel	1 600,00	1 560,00	40	2,56
648102000 Interressement annuel	12 793,94	21 218,46	- 8 425	-39,70
648103000 Autres charges du personnel se		-641,19	641	-100
649100000 Cice		-16 518,00	16 518	-100
Dotations aux amortissements sur immobilisations	639,76	236,38	403	170,65
681140000 Dot amort immo corp mat info	639,76	236,38	403	170,65
Dotations aux provisions sur actif circulant	1 292 778,20	91 528,84	1 201 249	N/S
681730000 Dot.prov.stocks &en-cours	1 254 908,08	76 892,54	1 178 016	N/S
681740000 Dot.prov.depre.creances	37 870,12	14 636,30	23 234	158,74
Autres charges	29 179,12	7 897,53	21 282	269,47
654000000 Perte/ creances irrecoverables	26 750,65	7 503,75	19 247	256,50

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
658000000 Charges div.gestion courante	2 428,47	393,78	2 035	516,71
Total des charges d'exploitation	140 175 104,59	144 985 263,09	-4 810 159	-3,32
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 322 879,60	1 194 961,19	-2 517 841	210,70
Autres intérêts et produits assimilés	23 763,18	12 687,13	11 076	87,30
763100000 Revenus des creances commercia	5 553,32		5 553	N/S
763800000 Revenus des creances diverses	12 998,33	3 681,81	9 317	253,04
768000000 Autres prod.financiers	5 211,53	9 005,32	- 3 794	-42,13
Différences positives de change		21 217,59	- 21 218	-100
766000000 Gains de change		21 217,59	- 21 218	-100
Total des produits financiers	23 763,18	33 904,72	- 10 142	-29,91
Intérêts et charges assimilées	316 063,91	205 168,65	110 895	54,05
661160000 INTERET DE FINANCEMENT	37 760,95		37 761	N/S
661500000 Interets comptes courants depo	236 927,33	174 420,49	62 507	35,84
661600000 Interets bancaires operations	36 983,46	27 364,89	9 619	35,15
665000000 Escomptes accordes	4 314,80	3 269,99	1 045	31,95
665100000 Escomptes france	77,37	113,28	- 36	-31,70
Différences négatives de change	625,08	83 732,32	- 83 107	-99,25
666000000 Pertes de change	625,08	83 732,32	- 83 107	-99,25
Total des charges financières	316 688,99	288 900,97	27 788	9,62
RESULTAT FINANCIER	-292 925,81	-254 996,25	- 37 930	14,87
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-1 615 805,41	939 964,94	-2 555 770	271,90
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 808,58	15 105,23	- 8 297	-54,93
771810000 Dommages & interets percus	131,50	5 230,76	- 5 099	-97,49
771811000 Dommages é interets percus san	521,00		521	N/S
772000000 Except prod.div.cour.s/ex.ante	6 156,08	9 874,47	- 3 718	-37,66
Total des produits exceptionnels	6 808,58	15 105,23	- 8 297	-54,93
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	29 847,27	13 592,30	16 255	119,59
671200000 Except penalites et amendes	28 930,58	12 376,97	16 554	133,75
672000000 Charges div.cour.s/exercices a	916,69	1 215,33	- 299	-24,57
Total des charges exceptionnelles	29 847,27	13 592,30	16 255	119,59
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-23 038,69	1 512,93	- 24 552	N/S
Impôts sur les bénéfices	-209 004,00	276 070,00	- 485 074	175,71
695100000 Impots sur benefices dus en fr		276 070,00	- 276 070	-100
699000000 Prod. report arriere des defic	-209 004,00		- 209 004	N/S
Total des Produits	138 882 796,75	146 229 234,23	-7 346 437	-5,02
Total des charges	140 312 636,85	145 563 826,36	-5 251 190	-3,61
RESULTAT NET	-1 429 840,10	665 407,87	-2 095 248	314,88

Annexe légale

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 55 172 497,24 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -1 429 840,10 E, présenté sous forme de liste.

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

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

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

1 - INFORMATION AU TITRE D'UN EVENEMENT POST-CLOTURE

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur.

L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec la situation existant au 31 décembre 2019. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement.

2 - INFORMATION AU TITRE DE L'IMPACT DU COVID-19 SUR L'ACTIVITE DE L'ENTREPRISE POSTERIEUREMENT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Conformément aux dispositions du PCG art 832-2, 833-2 et 834.2 sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact sur son activité, mais très difficile à chiffrer à ce jour. À la date d'établissement de ses comptes, l'entreprise a constaté une baisse d'activité à la suite des différentes mesures prises par les gouvernements au niveau mondial afin d'endiguer la propagation du virus covid-19 particulièrement celle de confinement de la population à compter du 17 mars 2020.

3 INCERTITUDES PESANT A LA DATE D'ARRETE DES COMPTES SUR LA SITUATION FINANCIERE DE L'ENTREPRISE RESULTANT DE LA CRISE

À la date d'établissement des comptes de l'entreprise, 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 a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services : Prise de congés payés, Arrêts de travail pour garde d'enfants, recours à l'activité partielle pour une partie du personnel
- Le report des échéances sociales et fiscales
- L'entreprise a mis en place le télétravail pour tout son personnel

Eu égard à ces mesures, à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

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

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

Agencements, aménagements, installations	05 ans
Matériel de bureau et informatique	03 ans
Mobilier	05 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

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'arrêt des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Changements de méthode

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.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	608 272		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 550		
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	7 059		5 640
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	10 609		5 640
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	974 164		5 392
TOTAL	974 164		5 392
TOTAL GENERAL	1 593 045		11 032

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			608 272	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			3 550	
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			12 699	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			16 249	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		54 410	925 146	
TOTAL		54 410	925 146	
TOTAL GENERAL		54 410	1 549 666	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	3 550			3 550
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 730	640		7 370
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	10 280	640		10 920
TOTAL GENERAL	10 280	640		10 920

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	640				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	640				
TOTAL GENERAL	640				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
	76 893	1 254 908	76 893	1 254 908
	159 498	37 870	28 965	168 404
TOTAL Dépréciations	236 391	1 292 778	105 857	1 423 312
TOTAL GENERAL	236 391	1 292 778	105 857	1 423 312
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		1 292 778	105 857	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	11 113		11 113
Autres immobilisations financières	914 033		914 033
Clients douteux ou litigieux	411 135	411 135	
Autres créances clients	20 780 561	20 780 561	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 440	3 440	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	131	131	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	498 575	498 575	
- T.V.A	4 821 924	4 821 924	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	20 600	20 600	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	721 114	721 114	
Charges constatées d'avance	43 200	43 200	
TOTAL GENERAL	28 225 825	27 300 679	925 146
Montant des prêts accordés dans l'exercice	5 392		
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	9 226	9 226		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	22 430 842	22 430 842		
Personnel et comptes rattachés	383 704	383 704		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	262 063	262 063		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	8 995	8 995		
- T.V.A	1 056 641	1 056 641		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	113 355	113 355		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	24 298 110	24 298 110		
Autres dettes	92 414	92 414		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	48 655 350	48 655 350		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

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

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	6 330 481		
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	600 506		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	3 703 960	20 594 150	
Produits de participation			
Autres produits financiers	12 999		
Charges financières		233 199	

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fond commercial issu d'un apport partiel d'actif de SNETOR SA			608 272	608 272

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	77 194
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	741 714
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	818 907

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 226
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 348 658
Dettes fiscales et sociales	664 612
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	92 414
TOTAL	5 114 910

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	43 200	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	43 200	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	90 000	45,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	90 000	45,00

Commentaires :

SNETOR Distribution

11 avenue Dubonnet immeuble Le Doublon 92400 COURBEVOIE

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	138 666 343
TOTAL	138 666 343

Répartition par marché géographique	Montant
France	64 829 831
Etranger	73 836 512
TOTAL	138 666 343

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés : - Encours d'affacturage - Engagements en matière de pensions	9 114 754 293 890
TOTAL	9 408 644
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées : Autres :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : Organic Autres :	91 760
TOTAL	91 760
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins-values à long terme	

Commentaires :

Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

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

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	27 800
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	27 800

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	24	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
TOTAL	25	

Commentaires :

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

La société entre dans le périmètre de consolidation par intégration globale de la SA SNETOR, 11 Avenue Dubonnet - 92400 COURBEVOIE.

S N E T O R D I S T R I B U T I O N

Société par actions simplifiée au capital de 4 050 000 €

Siège social : 11, avenue Dubonnet - 92400 COURBEVOIE

R C N A N T E R R E : B 383 926 409

RAPPORTS

DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

POUR L'EXERCICE ANNUEL

CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

Fiduciaire Paris Ouest

*Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux comptes,
rattachée à la CRCC de Versailles
Siège social : 82, avenue André Morize - 92100 BOULOGNE*

Javer Audit

*Société de commissariat aux comptes inscrite sur
la liste nationale des Commissaires aux comptes,
rattachée à la CRCC d'Orléans
Siège social : 8, rue Claude Lewy - 45000 Orléans*

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

A l'actionnaire,

1. 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 SNETOR DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président 25 mai 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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.

2. 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 six 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 1^{er} janvier 2019 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.

3. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- o Les notes de l'annexe exposent les règles et méthodes comptables suivies par votre société. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus, les informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

4. Vérification spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président arrêté le 9 juillet et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'actionnaire. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

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

5. 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 votre Président.

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

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

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

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 :

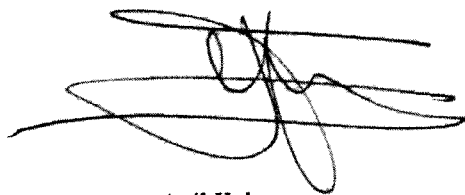
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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.

Fait à Orléans et Boulogne, le 10 juillet 2020,

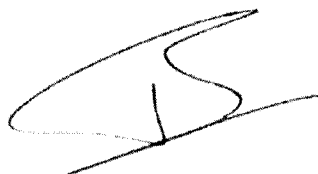
Les Commissaires aux comptes,

JAVER AUDIT



Anil Kala

Fiduciaire Paris Ouest



Florence Dutrieux

RAPPORT SPECIAL DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

**Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos
le 31 décembre 2019.**

A l'Actionnaire,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, en application de l'article 14 des statuts, il nous appartient de vous communiquer, le cas échéant, certaines informations relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée générale.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Conventions autorisées au cours de l'exercice écoulé

Nous vous informons qu'il nous a été donné avis de nouvelle convention autorisée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article 14 des statuts.

I. Avec la société SNETOR BALKAN

Convention de prestations entre sociétés liées

➤ **Nature et objet :**

Dans le cadre de relations normales et courantes de clients à fournisseurs en fonction d'opportunités commerciales mais à taux de marge limitée en raison de liens privilégiés entre les sociétés, des facturations interviennent entre les sociétés SNETOR DISTRIBUTION et SNETOR US.

➤ **Modalités :**

A ce titre, il a été enregistré les mouvements suivants au cours de l'exercice 2019 :

- ↓ Votre société a facturé 437 718 € de marchandises à la société SNETOR BALKAN.
Son compte client est de 280 175 € à la clôture de l'exercice.

CONVENTIONS DEJA APPROUVEES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE***Conventions autorisées au cours d'exercices antérieurs et dont l'exécution s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé***

Conformément aux dispositions statutaires de votre société, nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées par l'assemblée générale au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

1. Avec les sociétés liées**Convention de mandat de gestion de trésorerie****➤ Nature et objet :**

La société SNETOR DISTRIBUTION s'engage à mettre ses disponibilités à la disposition de SNETOR SA en fonction des besoins du groupe, et donne mandat à SNETOR SA d'intervenir en qualité d'intermédiaire pour l'emploi de ces fonds, en prêts ou avances consentis aux autres sociétés du groupe. Ces prêts ou avances sont d'un an maximum et peuvent être renouvelés pour une nouvelle durée d'un an à l'expiration de chacun d'eux. La société SNETOR DISTRIBUTION a toujours la possibilité de faire des demandes de fonds, moyennant un préavis de huit jours.

➤ Modalités :

Afin de rationaliser la gestion de trésorerie, une convention a été mise en place le 1^{er} octobre 1997 complété par un avenant du 7 septembre 2004 entre les sociétés SNETOR SA et SNETOR DISTRIBUTION. La société SNETOR DISTRIBUTION met à la disposition de la société SNETOR ses disponibilités et lui donne mandat d'intervenir pour l'emploi de ces fonds en prêt ou avance consentis aux autres sociétés du groupe.

Ces avances sont rémunérées au taux EURIBOR 3 mois, majoré de deux points.

En application de cette convention, les comptes courants se présentent ainsi à la clôture de l'exercice :

- SNETOR CHIMIE : le compte courant est créateur de 3 703 960 €. Ce compte a été rémunéré pour 12 998 €.
- SNETOR SA : le compte courant est créateur de 20 594 150 €. Ce compte a été rémunéré pour 233 201 €.

2. Avec la société SAS SNETOR

Convention pour la répartition des frais communs

➤ Nature et objet :

Les frais supportés par la société SNETOR SA pour l'exercice de l'activité des sociétés SNETOR CHIMIE et SNETOR DISTRIBUTION fait l'objet d'une répartition, conformément aux accords à effet 1^{er} janvier 2013.

➤ Modalités

La société SNETOR SA a refacturé à SNETOR DISTRIBUTION sa quote-part de charges selon les règles de répartition prévue par ladite convention.

A ce titre, la société SNETOR a facturé à la société SNETOR DISTRIBUTION pour l'exercice 2019 une somme de 2 592 585 € HT.

Compte tenu de cette convention, le compte fournisseur est soldé à la clôture de l'exercice.

3. Avec les sociétés filiales de SNETOR SAS

Convention de prestations entre sociétés liées

➤ Nature et objet :

Dans le cadre de relations normales et courantes de clients à fournisseurs en fonction d'opportunités commerciales, mais à taux de marge limitée en raison de liens privilégiés entre les sociétés, des facturations interviennent entre votre société et des sociétés sœurs.

➤ Modalités :

A ce titre, il a été enregistré les mouvements suivants au cours de l'exercice 2019 :

	Ventes	Achats	Clients	Fournisseurs
SNETOR CHIMIE	147 362 €		49 811 €	
SNETOR US	247 418 €	4 120 162 €	0 €	2 300 715 €
SNETOR BALKAN	437 718 €	29 008 €	280 174 €	29 008 €
SNETOR IBERICA	4 957 866 €	92 655 €	324 489 €	28 712 €
SNETOR GMBH	2 102 085 €		652 990 €	

4. Avec la société SNETOR LOGISTIQUE

Convention de prestations entre sociétés liées

➤ **Nature et objet :**

Les frais supportés par la société SNETOR LOGISTIQUE pour l'exercice de l'activité des sociétés SNETOR CHIMIE et SNETOR DISTRIBUTION fait l'objet d'une répartition, conformément aux accords à effet du 01 janvier 2017

➤ **Modalités :**

La société SNETOR LOGISTIQUE a refacturé à SNETOR DISTRIBUTION sa quote-part de charges selon les règles de répartition prévue par ladite convention.

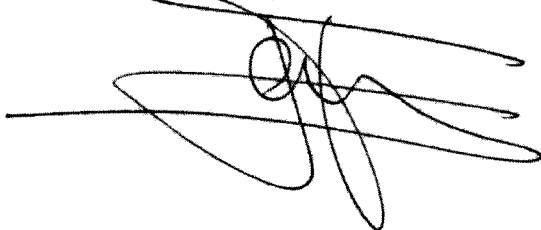
A ce titre, a été comptabilisé pour l'exercice 2019 dans les comptes un montant H.T de 1 264 337 € au titre de cette sous-traitance.

Le compte client est débiteur de 541 793 € à la clôture de l'exercice.

Fait à Orléans et Boulogne, le 10 juillet 2020
Les Commissaires aux comptes,

JAVER AUDIT

Anil Kala



Fiduciaire Paris Ouest

Florence Dutrieux



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial	608 271,58		608 271,58	608 271,58	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immob. incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Install. Techn., matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	16 248,84	10 919,95	5 328,89	329,02	5 000
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	11 113,00		11 113,00	5 721,00	5 392
Autres immobilisations financières	914 032,68		914 032,68	968 443,12	- 54 410
TOTAL (I)	1 549 666,10	10 919,95	1 538 746,15	1 582 764,72	- 44 019
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	26 131 252,40	1 254 908,08	24 876 344,32	26 343 300,94	-1 466 957
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	21 191 695,70	168 403,86	21 023 291,84	16 114 715,56	4 908 576
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	3 439,69		3 439,69	2 590,69	849
. Organismes sociaux	131,07		131,07	131,07	
. Etat, impôts sur les bénéfices	498 575,00		498 575,00	85 788,00	412 787
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 821 924,01		4 821 924,01	8 538 628,94	-3 716 705
. Autres	741 713,52		741 713,52	1 146 861,25	- 405 148
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 592 195,71		1 592 195,71	2 845 315,35	-1 253 120
Charges constatées d'avance	43 199,87		43 199,87	27 062,04	16 138
TOTAL (II)	55 024 126,97	1 423 311,94	53 600 815,03	55 104 393,84	-1 503 579
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)	32 936,06		32 936,06		32 936
TOTAL ACTIF (0 à V)	56 606 729,13	1 434 231,89	55 172 497,24	56 687 158,56	-1 514 661

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 4 050 000,00)	4 050 000,00	4 050 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	405 000,00	405 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées	441,16	441,16	
Autres réserves	3 406 017,77	2 956 609,90	449 408
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	-1 429 840,10	665 407,87	-2 095 248
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	6 431 618,83	8 077 458,93	-1 645 840
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires	9 226,44	12 757,81	- 3 531
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	24 298 109,56	15 326 263,60	8 971 846
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	85 528,54	74 418,66	11 110
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 430 841,77	26 928 749,80	-4 497 908
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	383 704,00	555 261,00	- 171 557
. Organismes sociaux	262 062,52	307 715,29	- 45 653
. Etat, impôts sur les bénéficiaires	8 995,00		8 995
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 056 641,33	5 198 791,90	-4 142 151
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	113 354,84	145 190,05	- 31 835
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	92 414,41	59 178,14	33 236
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	48 740 878,41	48 608 326,25	132 552
Ecart de conversion passif(V)		1 373,38	- 1 373
TOTAL PASSIF (I à V)	55 172 497,24	56 687 158,56	-1 514 661

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total			
Ventes de marchandises	64 829 830,58	73 836 512,00	138 666 342,58	145 867 832,59	-7 201 490	-4,94	
Production vendue biens							
Production vendue services							
Chiffres d'affaires Nets	64 829 830,58	73 836 512,00	138 666 342,58	145 867 832,59	-7 201 490	-4,94	
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation reçues							
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			185 881,90	311 898,10	- 126 016	-40,40	
Autres produits			0,51	493,59	- 493	-99,90	
Total des produits d'exploitation			138 852 224,99	146 180 224,28	-7 327 999	-5,01	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			130 904 090,44	142 381 432,26	-11 477 342	-8,06	
Variation de stock (marchandises)			288 941,08	-4 708 916,22	4 997 857	106,14	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			180 143,27	735 201,72	- 555 058	-75,50	
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements							
Autres achats et charges externes			5 017 685,58	3 833 089,83	1 184 596	30,90	
Impôts, taxes et versements assimilés			161 433,28	198 086,78	- 36 654	-18,50	
Salaires et traitements			1 605 032,97	1 677 161,95	- 72 129	-4,30	
Charges sociales			695 180,89	769 544,02	- 74 363	-9,66	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			639,76	236,38	403	170,65	
Dotations aux provisions sur immobilisations							
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 292 778,20	91 528,84	1 201 249	N/S	
Dotations aux provisions pour risques et charges							
Autres charges			29 179,12	7 897,53	21 282	269,47	
Total des charges d'exploitation			140 175 104,59	144 985 263,09	-4 810 159	-3,32	
RESULTAT EXPLOITATION			-1 322 879,60	1 194 961,19	-2 517 841	210,70	
Bénéfice attribué ou perte transférée							
Perte supportée ou bénéfice transféré							
Produits financiers de participations							
Produits des autres valeurs mobilières							
Autres intérêts et produits assimilés			23 763,18	12 687,13	11 076	87,30	
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Différences positives de change				21 217,59	- 21 218	-100	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
Total des produits financiers			23 763,18	33 904,72	- 10 142	-29,91	
Dotations financières aux amortissements et provisions							
Intérêts et charges assimilées			316 063,91	205 168,65	110 895	54,05	
Différences négatives de change			625,08	83 732,32	- 83 107	-99,25	
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement							
Total des charges financières			316 688,99	286 900,97	27 788	9,62	
RESULTAT FINANCIER			-292 925,81	-254 996,25	- 37 930	14,87	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			-1 615 805,41	939 964,94	-2 555 770	271,90	



Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 808,58	15 105,23	- 8 297	-54,93
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	6 808,58	15 105,23	- 8 297	-54,93
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	29 847,27	13 592,30	16 255	119,59
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	29 847,27	13 592,30	16 255	119,59
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-23 038,69	1 512,93	- 24 552	N/S
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	-209 004,00	276 070,00	- 485 074	175,71
Total des Produits	138 882 796,75	146 229 234,23	-7 346 437	-5,02
Total des charges	140 312 636,85	145 563 826,36	-5 251 190	-3,61
RESULTAT NET	-1 429 840,10	665 407,87	-2 095 248	314,88
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				


**commissaire
aux comptes**

Annexe légale

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 55 172 497,24 E et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de -1 429 840,10 E, présenté sous forme de liste.

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

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

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

1 - INFORMATION AU TITRE D'UN EVENEMENT POST-CLOTURE

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur.

L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec la situation existant au 31 décembre 2019. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement.

2 - INFORMATION AU TITRE DE L'IMPACT DU COVID-19 SUR L'ACTIVITE DE L'ENTREPRISE POSTERIEUREMENT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Conformément aux dispositions du PCG art 832-2, 833-2 et 834.2 sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact sur son activité, mais très difficile à chiffrer à ce jour.

À la date d'établissement de ses comptes, l'entreprise a constaté une baisse d'activité à la suite des différentes mesures prises par les gouvernements au niveau mondial afin d'endiguer la propagation du virus covid-19 particulièrement celle de confinement de la population à compter du 17 mars 2020.

3 INCERTITUDES PESANT A LA DATE D'ARRETE DES COMPTES SUR LA SITUATION FINANCIERE DE L'ENTREPRISE RESULTANT DE LA CRISE

À la date d'établissement des comptes de l'entreprise, 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 a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services : Prise de congés payés, Arrêts de travail pour garde d'enfants, recours à l'activité partielle pour une partie du personnel
- Le report des échéances sociales et fiscales
- L'entreprise a mis en place le télétravail pour tout son personnel

Eu égard à ces mesures, à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.




commissaire
aux comptes

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

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

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

Agencements, aménagements, installations	05 ans
Matériel de bureau et informatique	03 ans
Mobilier	05 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

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.


C
commissaire
aux comptes

CREANCES ET DETTES

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

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Changements de méthode

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.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	608 272		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	3 550		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	7 059		5 640
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	10 609		5 640
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	974 164		5 392
TOTAL	974 164		5 392
TOTAL GENERAL	1 593 045		11 032

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			608 272	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			3 550	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			12 699	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			16 249	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		54 410	925 146	
TOTAL		54 410	925 146	
TOTAL GENERAL		54 410	1 549 666	


 Commissaire
 aux comptes

M

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 550			3 550
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport	6 730	640		7 370
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	10 280	640		10 920
TOTAL GENERAL	10 280	640		10 920

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	640				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	640				
TOTAL GENERAL	640				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				


**Commissaire
aux comptes**

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
	76 893	1 254 908	76 893	1 254 908
	159 498	37 870	28 965	168 404
TOTAL Dépréciations	236 391	1 292 778	105 857	1 423 312
TOTAL GENERAL	236 391	1 292 778	105 857	1 423 312
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		1 292 778	105 857	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			11 113
Prêts	11 113		11 113
Autres immobilisations financières	914 033		914 033
Clients douteux ou litigieux	411 135	411 135	
Autres créances clients	20 780 561	20 780 561	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 440	3 440	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	131	131	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfiques	498 575	498 575	
- T.V.A	4 821 924	4 821 924	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	20 600	20 600	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	721 114	721 114	
Charges constatées d'avance	43 200	43 200	
TOTAL GENERAL	28 225 825	27 300 679	925 146
Montant des prêts accordés dans l'exercice	5 392		
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	9 226	9 226		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	22 430 842	22 430 842		
Personnel et comptes rattachés	383 704	383 704		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	262 063	262 063		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfiques	8 995	8 995		
- T.V.A	1 056 641	1 056 641		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	113 355	113 355		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	24 298 110	24 298 110		
Autres dettes	92 414	92 414		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	48 655 350	48 655 350		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

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

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	6 330 481		
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	600 506		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	3 703 960	20 594 150	
Produits de participation			
Autres produits financiers	12 999		
Charges financières		233 199	


 commissaire
 aux comptes



Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fond commercial issu d'un apport partiel d'actif de SNETOR SA			608 272	608 272

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	77 194
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	741 714
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	818 907

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 226
Emprunts et dettes financières divers	4 348 658
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	664 612
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	92 414
TOTAL	5 114 910

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	43 200	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	43 200	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	90 000	45,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	90 000	45,00

Commentaires :

©
 commissaire
 aux comptes



Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	138 666 343
TOTAL	138 666 343

Répartition par marché géographique	Montant
France	64 829 831
Etranger	73 836 512
TOTAL	138 666 343



Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés : - Encours d'affacturage - Engagements en matière de pensions	9 114 754 293 890
TOTAL	9 408 644
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées : Autres :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : Organic	91 760
Autres :	
TOTAL	91 760
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficit reportables Moins-values à long terme	

Commentaires :

©
 commissaire
 aux comptes



Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

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

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	27 800
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	27 800

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	24	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
TOTAL	25	

Commentaires :

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

La société entre dans le périmètre de consolidation par intégration globale de la SA SNETOR, 11 Avenue Dubonnet - 92400 COURBEVOIE.

SNETOR DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 4.050.000 Euros
Siège social COURBEVOIE (92400), 11 Avenue Dubonnet
383 926 409 RCS NANTERRE

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 23 SEPTEMBRE 2020

Affectation du résultat

DEUXIEME DECISION

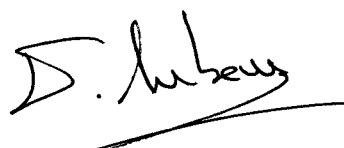
L'Associé Unique décide, sur la proposition du Président, d'affecter ainsi qu'il suit, le montant du bénéfice net comptable de l'exercice, savoir :

- **Bénéfice de l'exercice**-1.429.840,10 €
- distribution à l'Associé Unique d'une somme de 0 €
représentant un dividende de 2,40 € par action

- et le solde, soit la somme de.....-1.429.840,10 €
au compte "Autres Réserves" qui présentera ainsi un solde créditeur
de 1.976.177,67 euros.

Il est rappelé, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, que les dividendes suivants ont été distribués au titre des trois derniers exercices, savoir :

Date de clôture d'exercice	2016	2017	2018
Distribution par action	8,00 €	1,20 €	2.40 €



Copie certifiée conforme
Le Président
Emmanuel AUBOURG

Greffe du Tribunal de Commerce
Dépôt des comptes
4 Rue Pablo Neruda
92000 NANTERRE

Paris, le 1^{er} octobre 2020

Objet : **SNETOR DISTRIBUTION**

Madame, Monsieur le Greffier,

Je vous remets, sous ce pli, un exemplaire original des documents suivants relatifs au dépôt des comptes de la société SNETOR DISTRIBUTION :

- Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- La copie certifiée conforme de la résolution relative à l'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019, et
- Le rapport du commissaire aux comptes.

Je vous serais obligé de bien vouloir effectuer le dépôt de ces pièces et de m'adresser le récépissé de dépôt correspondant.

Vous trouverez, ci-joint à cet effet, un chèque sur la banque HSBC de 45,80 Euros.

En vous remerciant par avance, je vous prie d'agréer, Monsieur le Greffier, l'expression de mes sentiments distingués.



Alexandre CARTERET