

RCS : QUIMPER Code greffe : 2903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1987 B 00114 Numéro SIREN : 340 716 331 Nom ou dénomination : A S L G DISTRIBUTION
--

Ce dépôt a été enregistré le 03/05/2022 sous le numéro de dépôt 2460

A S L G DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée

au capital de 122.000 euros

Siège social : 4 rue Robert Guichaoua

ZI de Kerdroniou

29000 – QUIMPER

340 716 331 R.C.S. QUIMPER

COPIE

Certifiée Conforme



COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2020

BILAN ACTIF

	2020			2019
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 300,00	1 618,19	681,81	1 141,81
Fonds commercial (1)	1 300 979,71		1 300 979,71	1 300 979,71
Autres immobilisations incorporelles	3 658,97	3 658,97		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<i>1 306 938,68</i>	<i>5 277,16</i>	<i>1 301 661,52</i>	<i>1 302 121,52</i>
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	574,37	478,71	95,66	191,39
Installations techniques, matériel et outillage industriels	373 244,29	256 230,34	117 013,95	149 716,52
Autres immobilisations corporelles	2 965 847,38	1 193 361,31	1 772 486,07	2 030 631,39
Immobilisations en cours				7 341,94
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>3 339 666,04</i>	<i>1 450 070,36</i>	<i>1 889 595,68</i>	<i>2 187 881,24</i>
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	426,72		426,72	426,72
Prêts				
Autres immobilisations financières	30 432,72		30 432,72	41 321,48
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>30 859,44</i>		<i>30 859,44</i>	<i>41 748,20</i>
ACTIF IMMOBILISE	4 677 464,16	1 455 347,52	3 222 116,64	3 531 750,96
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	14 048,00		14 048,00	6 938,72
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 672 949,96		1 672 949,96	1 540 079,35
<i>Total des stocks</i>	<i>1 686 997,96</i>		<i>1 686 997,96</i>	<i>1 547 018,07</i>
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	2 483 661,57	140 864,77	2 342 796,80	3 472 589,21
Autres créances	1 051 478,21		1 051 478,21	970 358,11
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>3 535 139,78</i>	<i>140 864,77</i>	<i>3 394 275,01</i>	<i>4 442 947,32</i>
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	292 463,82		292 463,82	432,47
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>292 463,82</i>		<i>292 463,82</i>	<i>432,47</i>
ACTIF CIRCULANT	5 514 601,56	140 864,77	5 373 736,79	5 990 397,86
Charges constatées d'avance	152 545,57		152 545,57	35 211,79
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	10 344 611,29	1 596 212,29	8 748 399,00	9 557 360,61

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an 30 432,72

(3) dont part à plus d'un an 148 705,48

BILAN PASSIF

	2020	2019
Capital social ou individuel Dont versé : 122 000,00	122 000,00	122 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	257 937,28	257 937,28
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(620 674,86)	(709 813,12)
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(655 183,46)	89 138,26
<i>Total situation nette</i>	<i>(895 921,04)</i>	<i>(240 737,58)</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	889 833,35	709 546,09
CAPITAUX PROPRES	(6 087,69)	468 808,51
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	902 060,66	1 417 212,14
Emprunts et dettes financières divers	4 856 481,57	3 933 406,87
<i>Total dettes financières</i>	<i>5 758 542,23</i>	<i>5 350 619,01</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 165 147,71	2 858 990,19
Dettes fiscales et sociales	764 786,92	791 053,83
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>2 929 934,63</i>	<i>3 650 044,02</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 766,00	16 258,84
Autres dettes	63 243,83	71 630,23
<i>Total dettes diverses</i>	<i>66 009,83</i>	<i>87 889,07</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
DETTES	8 754 486,69	9 088 552,10
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	8 748 399,00	9 557 360,61

COMPTE DE RESULTAT

	2020			2019
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	28 750 712,91		28 750 712,91	35 520 582,18
Production vendue : - biens	1 167,36		1 167,36	0,01
Production vendue : - services	272 005,46	400,00	272 405,46	409 933,65
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	29 023 885,73	400,00	29 024 285,73	35 930 515,84
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			2 572,91	1 031,25
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			373 433,63	167 125,20
Autres produits (1) (11)			5 594,31	5 582,55
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			29 405 886,58	36 104 254,84
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			22 487 776,83	27 712 913,23
Variation de stock (marchandises)			(132 870,61)	(6 336,88)
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			139 766,17	143 837,15
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(7 109,28)	11 048,55
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			3 157 491,71	3 324 968,83
<i>Total charges externes</i>			<i>25 645 054,82</i>	<i>31 186 430,88</i>
Impôts, taxes et versements assimilés			201 099,52	215 270,44
Charges de personnel				
Salaires et traitements			2 793 787,67	3 165 102,41
Charges sociales (10)			1 011 901,63	1 076 847,09
<i>Total charges de personnel</i>			<i>3 805 689,30</i>	<i>4 241 949,50</i>
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			357 783,69	344 647,09
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			69 464,01	122 258,41
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<i>Total dotations d'exploitation</i>			<i>427 247,70</i>	<i>466 905,50</i>
Autres charges (12)			224 719,50	201 563,00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			30 303 810,84	36 312 119,32
RESULTAT D'EXPLOITATION			(897 924,26)	(207 864,48)
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)			448 741,00	563 476,00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			5,21	6,51
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			448 746,21	563 482,51
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			73 148,95	62 608,00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			73 148,95	62 608,00
RESULTAT FINANCIER			375 597,26	500 874,51
RESULTAT COURANT			(522 327,00)	293 010,03

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2020	2019
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 037,30	1 942,25
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 464,44	62 785,26
Reprises sur provisions et transferts de charges	70 396,15	46 021,57
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	76 897,89	110 749,08
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 299,18	54 781,94
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	13 888,76	29 123,97
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	250 683,41	266 231,94
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	276 871,35	350 137,85
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(199 973,46)	(239 388,77)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(67 117,00)	(35 517,00)
TOTAL DES PRODUITS	29 931 530,68	36 778 486,43
TOTAL DES CHARGES	30 586 714,14	36 689 348,17
BENEFICE ou PERTE	(655 183,46)	89 138,26

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme

(2) Dont produits de locations immobilières

(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs

(3) Dont crédit-bail mobilier

(3) Dont crédit-bail immobilier

(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs

(5) Dont produits concernant les entreprises liées

(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées 56 380,37

(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général 224 109,52

(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes

(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles

(9) Dont transferts de charges 277 708,44

(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant

(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)

(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) 120 138,00



Annexe relative aux comptes sociaux de la société ASLG DISTRIBUTION arrêtés au 31/12/2020 qui fait apparaître un résultat de (655 183,46) euros et un total de bilan de 8 748 399,00 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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 constituent un événement de l'exercice au 31 décembre 2020 qui a donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2020, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de cet événement et de ses conséquences.

L'entreprise a mis en œuvre les actions estimées nécessaires à la continuité de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

Mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats :

- Recours à l'activité partielle du personnel pour un montant total d'indemnités de 246 K€

Mise en place d'un programme d'obtention de reports de paiements afin d'améliorer la trésorerie :

- Décalage pour le versement des cotisations sociales et des dettes fiscales relatives aux impôts directs sur la période de Mars à Juin régularisé en cours d'année.
- Report de 146 K€ des prêts auprès des établissements de crédit.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

COVID-19 :

Compte tenu du caractère récent et inédit de la pandémie COVID-19, et de nombreuses incertitudes existantes, notamment sur la durée de la crise, la société n'est pas en capacité d'en apprécier précisément les impacts chiffrés jusqu'à l'issue de la crise sanitaire, notamment sur les comptes au 31 décembre 2021.

Mise en place d'un contrat de location gérance :

Le 16 décembre 2020, il a été convenu que la société ASLG distribution reçoive le fonds de commerce de la société COMPTOIR DES VIANDES par la mise en place d'un contrat de location gérance, à compter du 01/01/2021 pour une durée initiale de 1 an, soit jusqu'au 31 décembre 2021, renouvelable par tacite reconduction.



REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, dans le respect du principe de prudence et des hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de Commerce et du Plan Comptable Général 2017 (PCG 2017).

Le PCG 2017 correspond au règlement ANC n° 2017-01 du 05 mai 2017 (homologué par l'arrêté du 26 Décembre 2017, publié au JO du 30 Décembre 2017), complété des règlements publiés depuis cette date.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Intégration fiscale

La société a conclu le 24/12/2015 une convention d'intégration fiscale avec la société FIDEGE, principal actionnaire. Cette convention qui est entrée en vigueur au 01/01/2016 a été signée dans le cadre de l'option prise par FIDEGE pour le régime de l'intégration fiscale tel que défini aux articles 223 et suivants du Code général des impôts. Cette option a été conclue pour une période de cinq ans, soit jusqu'au 31 décembre 2020. Au terme du délai, elle se renouvellera par tacite reconduction faute de dénonciation.

La contribution de la société ASLG DISTRIBUTION à la dette d'impôt est égale à la cotisation d'impôt sur les sociétés dont elle aurait été redevable, si elle avait fait l'objet d'une imposition séparée.



COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

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 :

1. Immobilisations :

La méthode d'évaluation des immobilisations est la suivante :

Application du règlement CRC 202-10, 2003-07 et 2004-06

La méthode retenue est la méthode prospective.

La démarche a été organisée en collaboration avec les services internes de l'entreprise.

L'approche par composants, définis par le règlement CRC 2002-10 comme des dépenses de première catégorie, touche les immobilisations suivantes : les constructions des bâtiments, à savoir les halls de stockage, les zones d'expédition et les zones d'extension des bureaux.

Les installations spécialisées des chambres froides ne font pas l'objet de cette approche.

Egalement, si l'écart constaté entre la dotation d'amortissement économique et la dotation d'amortissement selon la durée d'usage n'est pas significative, l'approche par composants n'est pas appliquée.

Les contrats de crédit baux et de locations financières ne sont pas concernés, dans les comptes sociaux, par cette réforme.

Les données d'utilisation des immobilisations ont été retenues par l'entreprise en fonction de la connaissance des données historiques, de l'état d'entretien des immobilisations et de la politique d'investissement de l'entreprise.

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

	Amortissements Immobilisations corporelles pour dépréciation	Amortissements fiscalement pratiqués
Logiciels	L 5 ans	L 3ans
Installations techniques, mat.outillage	L 8-15 ans	L 2-8 ans
Install. générales agents, aménagts	L 8-25 ans	L 3-20 ans
Matériel de transport	L 3-10 ans	L 2-5 ans
Matériel de bureau et informatique	L 5 ans	L 3-5 ans
Mobilier	L 10 ans	L 5 ans

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.



2. Fonds commercial :

En application des dispositions du règlement de l'ANC n°2015-06 sur les actifs incorporels, des tests de dépréciation ont été menés afin de s'assurer de la nécessité ou non de déprécier le fonds de commerce.

En l'absence de limite prévisible à la durée des avantages économiques attendus par notre l'entité, la durée d'utilisation de notre fonds commercial est non limitée et le fonds commercial ne fait pas l'objet d'amortissement.

Nous appliquons la présomption de durée non limitée de notre fonds commercial.

En l'absence d'amortissement un test de dépréciation annuel est réalisé.

Aucune dépréciation n'a été détectée sur la valeur de ces fonds de commerce puisque la valeur actuelle est supérieure à la valeur nette comptable.

3. Evaluation des immobilisations corporelles :

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

4. Titres immobilisés :

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

5. Créances immobilisées :

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

6. Evaluation des matières et marchandises :

Les matières consommables sont évaluées selon la méthode du dernier prix d'achat connu.



Quant aux marchandises, elles ont été évaluées au coût d'acquisition de chaque lot selon la méthode du premier entré, premier sorti (méthode FIFO).

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

7. Evaluation des créances et des dettes :

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

8. Dépréciation des créances

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

9. Disponibilités :

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

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2020	Augmentations	
		Réévaluations courant 2020	Acquisitions courant 2020
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 306 938,68		
Total immobilisations incorporelles	1 306 938,68		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	574,37		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	369 800,29		3 444,00
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	124 351,67		
- Matériel de transport	2 590 315,03		0,17
- Matériel de bureau et mobilier informatique	213 559,84		62 935,67
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	7 341,94		18 522,06
Avances et acomptes			
Total immobilisations corporelles	3 305 943,14		84 901,90
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	426,72		
Prêts et autres immobilisations financières	41 321,48		3 000,24
Total immobilisations financières	41 748,20		3 000,24
TOTAL GENERAL	4 654 630,02		87 902,14

	Diminutions		Valeur brute fin 2020	Valeur d'origine
	Virements courant 2020	Cessions courant 2020		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 306 938,68	
Total immobilisations incorporelles			1 306 938,68	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions			574,37	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			373 244,29	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers			124 351,67	
- Matériel de transport		899,00	2 589 416,20	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		24 416,00	252 079,51	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	25 864,00			
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	25 864,00	25 315,00	3 339 666,04	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			426,72	
Prêts et autres immobilisations financières		13 889,00	30 432,72	
Total immobilisations financières		13 889,00	30 859,44	
TOTAL GENERAL	25 864,00	39 204,00	4 677 464,16	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2020	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2020
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	4 817,16	460,00		5 277,16
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	4 817,16	460,00		5 277,16
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et améngmt des const.	382,98	95,73		478,71
Installations techniques, matériel et outillage indust.	220 083,77	36 146,57		256 230,34
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	66 513,29	12 295,91		78 809,20
- Matériel de transport	677 806,66	281 198,63	899,00	958 106,29
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	153 275,20	27 586,62	24 416,00	156 445,82
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	1 118 061,90	357 323,46	25 315,00	1 450 070,36
TOTAL GENERAL	1 122 879,06	357 783,46	25 315,00	1 455 347,52

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse- ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles	141,00			231,00			(90,00)
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	141,00			231,00			(90,00)
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.				96,00			(96,00)
Inst techniques, matériels et outillages	12 051,00			10 368,00			1 683,00
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et améngmt divers	3 142,00			7 116,00			(3 974,00)
- Matériel de transport	231 926,00			39 045,00			192 881,00
- Matériel de bureau et informatique mobilier	3 424,00			13 540,00			(10 116,00)
- Emballages récupérables et divers							
<i>Total immobilisations corporelles</i>	250 543,00			70 165,00			180 378,00
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL	250 684,00			70 396,00			180 288,00
TOTAL GENERAL non ventilé			250 684,00			70 396,00	180 288,00

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2020	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2020
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2020	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2020
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires	709 546,09	250 683,26			70 396,00	889 833,35
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES	709 546,09	250 683,26			70 396,00	889 833,35
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients	167 125,95	69 464,01			95 725,19	140 864,77
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	167 125,95	69 464,01			95 725,19	140 864,77
TOTAL GENERAL	876 672,04	320 147,27			166 121,19	1 030 698,12
Dont dotations et reprises d'exploita		69 464,01			95 725,19	
Dont dotations et reprises financière						
Dont dotations et reprises exception		250 683,41			70 396,15	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	30 432,72	3 000,72	27 432,00	41 321,48
<i>Total actif immobilisé</i>	<i>30 432,72</i>	<i>3 000,72</i>	<i>27 432,00</i>	<i>41 321,48</i>
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	148 705,48		148 705,48	176 423,84
Autres créances clients	2 334 956,09	2 334 956,09		3 463 291,32
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	17 100,00	17 100,00		874,35
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				19 955,00
Taxe sur la valeur ajoutée	91 503,43	91 503,43		117 033,94
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers	91 339,75	91 339,75		56 442,13
Groupe et associés (2)	489 311,52	489 311,52		526 237,76
Débiteurs divers	362 223,51	362 223,51		249 814,93
<i>Total actif circulant</i>	<i>3 535 139,78</i>	<i>3 386 434,30</i>	<i>148 705,48</i>	<i>4 610 073,27</i>
Charges constatées d'avance	152 545,57	152 545,57		35 211,79
TOTAL DES CREANCES	3 718 118,07	3 541 980,59	176 137,48	4 686 606,54
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum	719,50	719,50			222 206,29
- à + de un an	901 341,16	428 881,16	472 460,00		1 195 005,85
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	2 165 147,71	2 165 147,71			2 858 990,19
Personnel et comptes rattachés	281 417,91	281 417,91			257 577,97
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	407 381,27	407 381,27			422 274,19
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	21 417,56	21 417,56			43 911,34
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	54 570,18	54 570,18			67 290,33
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 766,00	2 766,00			16 258,84
Groupe et associés (2)	4 856 481,57	4 856 481,57			3 933 406,87
Autres dettes	63 243,83	63 243,83			71 630,23
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	8 754 486,69	8 282 026,69	472 460,00		9 088 552,10
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		293 665,00			
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

FONDS COMMERCIAL

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
Droit au bail				
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique	1 300 980,00			1 300 980,00
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation libre				
Autres				
TOTAL	1 300 980,00			1 300 980,00

Fonds LAMY Quimperlé : 45 735 €

Fonds LE GALL Distribution : 150 000 €

Fonds commercial ASKELL : 1 105 245 €

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2020	2019
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	14 461,48	1 226,98
Autres créances	696 789,53	812 776,74
<i>Total créances</i>	<i>711 251,01</i>	<i>814 003,72</i>
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	711 251,01	814 003,72

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2020	2019
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	719,50	1 467,83
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>	<i>719,50</i>	<i>1 467,83</i>
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	311 075,35	335 226,35
Dettes fiscales et sociales	428 812,96	404 617,91
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>739 888,31</i>	<i>739 844,26</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		5 435,12
Autres dettes	46 577,71	60 560,30
<i>Total dettes diverses</i>	<i>46 577,71</i>	<i>65 995,42</i>
Autres		
<i>Total autres dettes</i>		
TOTAL	787 185,52	807 307,51

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2020	2019
Charges d'exploitation :		
CCA	152 545,00	35 211,00
<i>Total charges d'exploitation</i>	<i>152 545,00</i>	<i>35 211,00</i>
Charges financières :		
<i>Total charges financières</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	152 545,00	35 211,00
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	152 545,57	35 211,79

Nature des produits	2020	2019
Produits d'exploitation :		
<i>Total produits d'exploitation</i>		
Produits financiers :		
<i>Total produits financiers</i>		
Produits exceptionnels :		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	152 545,57	35 211,79
---	-------------------	------------------

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	6 100,00			6 100,00	20,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	6 100,00			6 100,00	

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	01/01/2020	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2020
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	122 000,00						122 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	257 937,28						257 937,28
Ecart de réévaluation							
Réserve légale							
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	(709 813,12)			89 138,26			(620 674,86)
Résultat de l'exercice	89 138,26			(89 138,26)		(655 183,46)	(655 183,46)
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées	709 546,09				180 287,26		889 833,35
Dividendes versés							
Total capitaux propres	468 808,51				180 287,26	(655 183,46)	(6 087,69)

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2020			2019			Variation
	France	Export et livraisons intracom	Total	France	Export et livraisons intracom	Total	%
Ventes de marchandises	28 750 713,00		28 750 713,00	35 520 582,18		35 520 582,18	-19,06%
Prestations de services et annexes	239 157,00		239 157,00	337 090,02		337 090,02	-29,05%
Produits d'activités annexes	34 016,00	400,00	34 416,00	71 418,63	1 425,00	72 843,63	-52,75%
TOTAL	29 023 886,00	400,00	29 024 286,00	35 929 090,83	1 425,00	35 930 515,83	-19,22%

DÉTAIL DES TRANSFERTS DE CHARGES

Nature	2020	2019
Indemnités de prévoyance	3 043,00	7 761,00
Remboursements de formations	10 922,00	3 666,00
Dons en nature	224 045,00	56 181,00
Dégrèvement TICPE	37 925,00	47 341,00
Remboursements divers		1 500,00
Refacturation réseau	1 775,00	
TOTAL	277 710,00	116 449,00

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2020	2019
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés	35,00	5 000,00
Pénalités et amendes fiscales et pénales	164,00	344,11
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 100,00	31 029,46
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	<i>12 299,00</i>	<i>36 373,57</i>
Charges sur exercices antérieurs		18 408,37
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		455,38
Immobilisations financières	13 888,76	28 668,59
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés</i>	<i>13 888,76</i>	<i>29 123,97</i>
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	250 683,41	266 231,94
Total des charges exceptionnelles	276 871,17	350 137,85

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2020	2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties	2 037,30	1 391,25
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>	<i>2 037,30</i>	<i>1 391,25</i>
Produits sur exercices antérieurs		551,00
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	333,34	34 116,67
Immobilisations financières	4 131,10	28 668,59
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cessions d'éléments d'actif</i>	<i>4 464,44</i>	<i>62 785,26</i>
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Reprises sur provisions et transferts de charges	70 396,15	46 021,57
TOTAL	76 897,89	110 749,08



ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes et garanties par sûretés réelles:

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	901 344 €
...	
Total	901 344 €

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles:

Emprunt du : 21/03/2016 ARKEA
Montant initial de cette garantie : 630 000 €
Montant restant dû en capital : 245 058 €
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/03/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : 18/04/2016 CREDIT MARITIME
Montant initial de cette garantie : 630 000 €
Montant restant dû en capital : 276 546 €
Date de fin d'échéance de la garantie : 18/01/2024
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : 07/06/2016 IVECO CAPITAL
Montant initial de cette garantie : 68 377 €
Montant restant dû en capital : 10 618 €
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/09/2021
Nature de la sûreté réelle : Gage sur véhicule

Emprunt du : 07/06/2016 IVECO CAPITAL
Montant initial de cette garantie : 68 377 €



Montant restant dû en capital : 10 618 €
Date de fin d'échéance de la garantie : 28/09/2021
Nature de la sûreté réelle : Gage sur véhicule

Emprunt du : 05/12/216 SCANIA FINANCE
Montant initial de cette garantie : 45 000 €
Montant restant dû en capital : 11 551 €
Date de fin d'échéance de la garantie : 04/03/2022
Nature de la sûreté réelle : Gage sur véhicule

Emprunt du : 14/02/2017 SCANIA FINANCE
Montant initial de cette garantie : 125 650 €
Montant restant dû en capital : 36 363 €
Date de fin d'échéance de la garantie : 13/05/2022
Nature de la sûreté réelle : Gage sur véhicule

Emprunt du : 10/03/2017 SCANIA FINANCE
Montant initial de cette garantie : 125 650 €
Montant restant dû en capital : 38 483 €
Date de fin d'échéance de la garantie : 09/06/2022
Nature de la sûreté réelle : Gage sur véhicule

Emprunt du : 10/03/2017 SCANIA FINANCE
Montant initial de cette garantie : 125 650 €
Montant restant dû en capital : 38 483 €
Date de fin d'échéance de la garantie : 09/06/2022
Nature de la sûreté réelle : Gage sur véhicule



Emprunt du : 19/03/2017 SCANIA FINANCE
Montant initial de cette garantie : 125 650 €
Montant restant dû en capital : 38 483 €
Date de fin d'échéance de la garantie : 28/06/2022
Nature de la sûreté réelle : Gage sur véhicule

Emprunt du : 12/04/2017 SCANIA FINANCE
Montant initial de cette garantie : 125 650 €
Montant restant dû en capital : 40 601 €
Date de fin d'échéance de la garantie : 11/07/2022
Nature de la sûreté réelle : Gage sur véhicule

Emprunt du : 20/04/2017 IVECO CAPITAL
Montant initial de cette garantie : 66 550 €
Montant restant dû en capital : 21 651 €
Date de fin d'échéance de la garantie : 20/07/2022
Nature de la sûreté réelle : Gage sur véhicule

Emprunt du : 28/04/2017 SCANIA FINANCE
Montant initial de cette garantie : 125 650 €
Montant restant dû en capital : 40 600 €
Date de fin d'échéance de la garantie : 27/07/2022
Nature de la sûreté réelle : Gage sur véhicule

Emprunt du : 04/07/2018 IVECO CAPITAL
Montant initial de cette garantie : 71 800 €
Montant restant dû en capital : 41 311 €
Date de fin d'échéance de la garantie : 04/10/2023
Nature de la sûreté réelle : Gage sur véhicule



Emprunt du	: 19/07/2018 IVECO CAPITAL
Montant initial de cette garantie	: 44 300 €
Montant restant dû en capital	: 25 489 €
Date de fin d'échéance de la garantie	: 19/10/2023
Nature de la sûreté réelle	: Gage sur véhicule

Emprunt du	: 19/07/2018 IVECO CAPITAL
Montant initial de cette garantie	: 44 300 €
Montant restant dû en capital	: 25 489 €
Date de fin d'échéance de la garantie	:19/10/2023
Nature de la sûreté réelle	: Gage sur véhicule

:



Engagement en matière de pensions et retraites:

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite :

Tranches d'âges	Engagements à	Montant
65 ans	Moins d'un an	0
60 à 64 ans	1 à 5 ans	152 726 €
55 à 59 ans	6 à 10 ans	79 600 €
45 à 54 ans	11 à 20 ans	157 677 €
34 à 44 ans	21 à 30 ans	60 797 €
Moins de 35 ans	Plus de 30 ans	25 652 €
	Engagement total	476 452 €

Hypothèses de calculs retenues :

Départ à la retraite à l'âge légal de : 60 - 67 ans

Taux d'augmentation annuelle des salariés : 1%

Turn over : faible

Taux de charges sociales : 47% pour les cadres, 35% pour les employés et ETAM

Taux d'actualisation retenu : 0.34 %

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2020	2019
Cadres	9,00	10,00
Agents de maîtrise	24,00	21,00
Employés et techniciens	18,00	18,00
<u>Autres :</u> ouvrier	58,00	56,00
TOTAL	109	105

IDENTITÉ DES SOCIÉTÉS MÈRES CONSOLIDANT

LES COMPTES DE LA SOCIÉTÉ

Forme Juridique	Désignation de l'entreprise et adresse du siège social	Pourcentage détenu
SARL	FIDEGE 160 RUE ROBERTO CABANAS 29490 GUIPAVAS	97.1

ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS

Postes	2020				Total
	Entreprises liées	participation	Total	Total Bilan	2019
Immobilisations financières					
Avances et acomptes sur immobilisations					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Prêts					
<i>Total immobilisations financières</i>					
Créances					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances clients et comptes rattachés				2 342 796,80	
Autres créances	87 072,00		87 072,00	1 051 478,21	
Capital souscrit appelé non versé					
<i>Total créances</i>	<i>87 072,00</i>		<i>87 072,00</i>	<i>3 394 275,01</i>	
Dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des éta de crédit				902 060,66	
Emprunts et dettes financières divers	4 856 482,00		4 856 482,00	4 856 481,57	3 933 406,87
Avances et acptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	140 885,00		140 885,00	2 165 147,71	165 940,00
Autres dettes				63 243,83	
<i>Total dettes</i>	<i>4 997 367,00</i>		<i>4 997 367,00</i>	<i>7 986 933,77</i>	<i>4 099 346,87</i>
BILAN	5 084 439,00		5 084 439,00	11 381 208,78	4 099 346,87
Eléments financiers					
Produits de participation				448 741,00	
Autres produits financiers				5,21	
Charges financières	56 380,00		56 380,00	73 148,95	41 028,00
<i>Total éléments financiers</i>	<i>(56 380,00)</i>		<i>56 380,00</i>	<i>521 895,16</i>	<i>41 028,00</i>
Autres					
<i>Total autres</i>					
COMPTE DE RESULTAT	(56 380,00)		56 380,00	521 895,16	41 028,00

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Catégories	Montants
Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels	6 630,00
Autres honoraires	
TOTAL	6 630,00