



RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1980 B 00747

Numéro SIREN : 319 641 064

Nom ou dénomination : BEGLES DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 07/04/2017 sous le numéro de dépôt 5409

Le présent acte a été
déposé au Greffe du
Tribunal de commerce
de Bordeaux

Le 07 AVR. 2017

sous le N°

5409

BEGLES DISTRIBUTION

2-6 rue Maurice Martin

33130 BEGLES

Comptes Annuels et Liasse Fiscale

Exercice clos le
28 Février 2014

X

Cabinet ACTE

48 Avenue de la Liberation

BP : 80369 33694 MERIGNAC CEDEX

Tel : 05.56.34.32.01 - Fax : 05.56.34.32.18

Comptes annuels

Bilan actif
Bilan passif
Compte de résultat
Compte de résultat - suite -
Règles et méthodes comptables
Immobilisations
Amortissements
Provisions inscrites au bilan
Etat des échéances, créances et dettes
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
Produits à recevoir
Charges à payer
Produits et charges constatés d'avance
Composition du capital social
Ventilation du chiffre d'affaires net
Crédit-bail
Engagements financiers
Dettes garanties par des sûretés réelles
Effectif moyen

BILAN ACTIF

	28/02/2014			28/02/2013
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaire	43 889	43 889		2 054
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	236 194	51 605	184 589	188 288
Constructions	3 701 635	2 007 322	1 694 314	1 838 179
Installations techniques, matériel et outillage industriels	275 056	223 867	51 189	61 729
Autres immobilisations corporelles	704 356	436 745	267 611	242 024
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	424 348	1 263	423 085	415 710
Prêts	11 146		11 146	11 146
Autres immobilisations financières	91		91	91
	5 396 715	2 764 690	2 632 025	2 759 221
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	5 182		5 182	4 939
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 743 959	109 632	1 634 327	1 556 796
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	131 404	36 848	94 556	55 324
Autres créances	513 419		513 419	498 229
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				134 906
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	66 692		66 692	118 426
Charges constatées d'avance (3)	64 934		64 934	50 135
	2 525 590	146 480	2 379 110	2 418 754
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	7 922 306	2 911 170	5 011 135	5 177 975
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

	28/02/2014	28/02/2013
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 132 360)	132 360	132 360
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	13 236	6 618
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	201 304	185 207
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	254 703	292 715
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
	601 603	616 900
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	48 298	48 266
Provisions pour charges	167 015	200 176
	215 313	248 443
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	2 393 501	2 383 082
Emprunts et dettes financières (3)	2 969	187 108
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 154 030	1 102 984
Dettes fiscales et sociales	506 059	495 790
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	137 660	143 668
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
	4 194 219	4 312 632
Ecart de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	5 011 135	5 177 975
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 782 110	2 047 806
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 412 109	2 264 827
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque	301 313	37 376
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

COMPTE DE RESULTAT

	28/02/2014			28/02/2013
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	16 122 504	142 335	16 264 839	15 959 685
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	165 833		165 833	170 587
Chiffre d'affaires net	16 288 337	142 335	16 430 672	16 130 272
Production stockée				
Production immobilisée				
Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et transfert de charges			153 165	190 820
Autres produits			23 093	38 367
			16 606 930	16 359 459
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			12 789 720	12 265 641
Variation de stocks			(63 384)	103 686
Achat de matières premières et autres approvisionnements			20 740	24 312
Variation de stocks			(243)	(1 991)
Autres achats et charges externes (a)			952 239	914 754
Impôts, taxes et versements assimilés			336 852	340 939
Salaires et traitements			1 329 780	1 265 923
Charges sociales			479 539	491 424
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			232 518	227 001
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			117 457	159 195
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			2 976	6 470
			16 198 194	15 797 355
RESULTAT D'EXPLOITATION			408 737	562 104
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
De participations (3)			6 045	6 959
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			300	2 056
Autres intérêts et produits assimilés (3)			1 829	3 883
Reprises sur dépréciations, provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			189	476
			8 363	13 374
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			86 661	105 532
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			86 661	105 532
RESULTAT FINANCIER			(78 298)	(92 158)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			330 438	469 947

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

28/02/2014	28/02/2013
Total	Total

Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	9 652	5 672
Sur opérations en capital	11 209	
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges	43 315	73 699
	64 177	79 371
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	12 263	37 997
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	10 186	
	22 449	37 997
RESULTAT EXCEPTIONNEL	41 728	41 374
Participation des salariés aux résultats	33 512	47 135
Impôts sur les bénéfices	83 951	171 470
Total des produits	16 679 470	16 452 204
Total des charges	16 424 767	16 159 489
BENEFICE OU PERTE	254 703	292 715
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	45 930	55 479
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs.		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	5 980	6 832
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 28/02/2014 dont le total est de 5 011 135,22 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 254 702,94 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2013 au 28/02/2014.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 Juin 1999
- la loi n° 83 353 du 30 Avril 1983
- le décret 83 1020 du 29 Novembre 1983
- les règlements comptables :
 - 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
 - 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
 - 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs

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.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les frais accessoires (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) sont incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Logiciels	1 an
- Constructions	25 ans
- Agencements & aménagements des constructions	8 à 15 ans
- Installations et aménagements	5 à 10 ans
- Installations techniques	5 à 10 ans
- Matériel et outillage	5 à 10 ans
- Mobilier de bureau	10 ans
- Matériels de bureau	5 ans

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du dernier prix d'achat connu" déduction faites des ristournes accordées.

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Engagements de retraite

La convention Collective prévoit des indemnités de fin de carrière.

La dette actuarielle des engagements de retraite peut être évaluée à la somme de 60 643 euros. Ce montant a été déterminé en fonction de la Convention Collective applicable dans l'entreprise, des espérances de vie et d'un taux d'actualisation de 3,50%.

Engagement au titre du Droit Individuel de Formation - DIF

Le total des heures acquises au titre du Droit Individuel de Formation peut être évalué à 3 620 heures au 28 février 2014.

Intégration fiscale

La société fait partie d'un groupe fiscalement intégré.

Au terme de cette convention d'intégration fiscale, chaque filiale supporte l'impôt sur les sociétés qu'elle aurait supporté en l'absence d'intégration.

Honoraires du commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes au titre de sa mission légale sur les comptes annuels comptabilisés au cours de l'exercice s'élève à 6 500 euros hors taxes.

Crédit impôt Compétitivité emploi - CICE

A la clôture de l'exercice, la société a comptabilisé un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 41 684 Euros en diminution de l'impôt sur les sociétés.

Conformément à la réglementation, ce crédit d'Impôt servira au financement de l'entreprise et plus particulièrement au financement de son Besoin en Fonds de Roulement.

INFORMATION COMPLEMENTAIRE

Au cours d'un précédent exercice, il a été consenti à la société un abandon de créance d'un montant de 480 000 euros comptabilisé en produits exceptionnels.

Cet abandon de créance était assorti d'une clause de retour à meilleure fortune défini comme suit:

Le retour à meilleure fortune sera atteint par la réalisation cumulative des deux conditions suivantes:

- Total des capitaux propres de la société au moins égal à 700 000 euros

ET

- Ratio d'endettement de la société inférieur à 25%.

IMMOBILISATIONS

Cadre A		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement	Total I			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total II	43 889		
Immobilisations corporelles				
Terrains		236 194		
Constructions sur sol propre		2 048 562		
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		1 653 073		
Installations techniques, matériel et outillage industriels		265 112		9 943
Installations générales, agencements et aménagements divers		322 904		22 442
Matériel de transport		2 341		34 114
Matériel de bureau et informatique, mobilier		291 108		31 447
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	Total III	4 819 295		97 947
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés		416 973		7 375
Prêts et autres immobilisations financières		11 237		
	Total IV	428 210		7 375
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		5 291 394		105 322

Cadre B		Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
		Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				43 889	
Immobilisations corporelles					
Terrains				236 194	
Constructions sur sol propre				2 048 562	
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements, aménag. constructions				1 653 073	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				275 056	
Installations générales, agencements et aménagements divers				345 346	
Matériel de transport				36 455	
Matériel de bureau et informatique, mobilier				322 556	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	Total III			4 917 241	
Immobilisations financières					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés				424 348	
Prêts et autres immobilisations financières				11 237	
	Total IV			435 585	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				5 396 715	

AMORTISSEMENTS

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement Total I				
Autres immobilisations incorporelles Total II	41 835	2 054		43 889
Immobilisations corporelles				
Terrains	47 905	3 699		51 605
Constructions sur sol propre	921 463	69 737		991 200
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions	941 993	74 128		1 016 122
Installations techniques, matériel et outillage industriels	203 383	20 483		223 867
Installations générales, agencements et aménagements divers	169 786	31 954		201 740
Matériel de transport	1 224	2 150		3 374
Matériel de bureau et informatique, mobilier	203 320	28 311		231 631
Emballages récupérables et divers				
Total III	2 489 075	230 463		2 719 538
TOTAL GENERAL (I + II + III)	2 530 909	232 518		2 763 427

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOI							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse- ment fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse- ment fiscal exceptionnel	
Immo. incorporelles							
Frais d'établisse. Total I							
Aut. immo. incorp. Total II							
Immo. corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outill. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
Total III							
Frais acq. titres part. Total IV							
TOT. GEN. (I+II+III+IV)							

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net début d'ex.	Augmen- -tations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations exercice	Diminutions : Reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total I				
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				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts	200 176		33 161	167 015
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés	48 266	10 186	10 154	48 298
Autres provisions pour risques et charges				
Total II	248 443	10 186	43 315	215 313
Dépréciations				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	1 263			1 263
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	123 779	109 632	123 779	109 632
Sur comptes clients	35 416	7 825	6 393	36 848
Autres dépréciations				
Total III	160 458	117 457	130 172	147 743
TOTAL GENERAL (I + II + III)	408 901	127 643	173 488	363 057
- d'exploitation		117 457	130 172	
Dont dotations et reprises : - financières				
- exceptionnelles		10 186	43 315	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-I-5 du CGI)

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	11 146		11 146
	Autres immobilisations financières	91	91	
De l'actif circulant				
	Clients douteux ou litigieux	11 475	11 475	
	Autres créances clients	119 928	119 928	
	Créances représentatives de titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	172	172	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée	31 476	31 476	
	Autres impôts taxes et versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	312 077	312 077	
	Débiteurs divers	169 694	169 694	
	Charges constatées d'avance	64 934	64 934	
	Total	720 994	709 848	11 146

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)					
	- à un an maximum à l'origine	311 757	311 757		
	- à plus d'un an à l'origine	2 081 744	299 634	974 298	807 811
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 154 030	1 154 030		
	Personnel et comptes rattachés	195 979	195 979		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	154 235	154 235		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	17 424	17 424		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	138 421	138 421		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	2 969	2 969		
	Autres dettes	137 660	137 660		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	Total	4 194 219	2 412 109	974 298	807 811

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

34 474

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

286 338

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

2 080

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou des créances représentées par des effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit, non appelé			
Immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total Immobilisations			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	312 077		
Capital souscrit appelé, non versé			
Total Créances	312 077		
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Dettes			
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			134 714
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total Dettes			134 714

PRODUITS A RECEVOIR

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	28/02/2014	28/02/2013
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	15 600	
Autres créances	68 712	70 108
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	234	225
Total	84 546	70 333

CHARGES A PAYER

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	28/02/2014	28/02/2013
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 444	12 097
Emprunts et dettes financières divers	665	748
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	165 964	184 877
Dettes fiscales et sociales	405 049	405 075
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :	98 860	105 940
Total	680 982	708 737

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits constatés d'avance	28/02/2014	28/02/2013
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total		

Charges constatées d'avance	28/02/2014	28/02/2013
Charges d'exploitation	64 934	50 135
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	64 934	50 135

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Différentes catégories de titres	Valeur nominale		Nombre de titres			
	Au début de l'exercice	En fin d'exercice	Au début de l'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant exerci	En fin d'exercice
Actions ordinaires	20,00000	20,00000	6 618			6 618

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	137 293		137 293
Ventes de marchandises	16 122 504	142 335	16 264 839
Produits des activités annexes	28 540		28 540
Total	16 288 337	142 335	16 430 672

CREDIT BAIL

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Postes du bilan	Valeur d'origine	Dotations théoriques aux amortissements		Valeur nette théorique	Redevances	
		exercice	cumulées		exercice	cumulées
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	170 736	34 147	136 247	34 489	38 053	155 797
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Total	170 736	34 147	136 247	34 489	38 053	155 797

Postes du bilan	Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel	Montant pris en charge dans l'exercice
	A un an au plus	A plus d'un an et moins de cinq ans	A plus de cinq ans	Total		
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	35 332	21 391		56 723	1 760	38 048
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Total	35 332	21 391		56 723	1 760	38 048

ENGAGEMENTS FINANCIERS

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals, cautions et garanties	
Engagements de crédit-bail mobilier	56 723
Engagements de crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de pensions, retraites, et assimilés	60 643
Autres engagements donnés :	
Total (1)	117 366

*(1) Dont concernant :**- les dirigeants**- les filiales**- les participations**- les autres entreprises liées**Dont engagements assortis de sûretés réelles*

Engagements reçus	Montant
Caution donnée par la société mère, FMV FINANCES, au profit d'établissements financiers en garantie d'emprunts souscrits par BEGLES DISTRIBUTION.	
CAPITAL RESTANT DU SUR EMPRUNTS CAUTIONNES	1 156 528
Total (2)	1 156 528

*(2) Dont concernant :**- les dirigeants**- les filiales**- les participations**- les autres entreprises liées**Dont engagements assortis de sûretés réelles*

Engagements réciproques	Montant
Total	

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	2 081 743	2 081 743	1 878 903
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	2 081 743	2 081 743	1 878 903

EFFECTIF MOYEN

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens	5	
Employés	38	
Ouvriers		
Total	48	0

COMPTES APPROUVÉS
PAR L'AGOA
du 29 juillet 2014

BEGLES DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée
au capital de 132.360 euros
Siège social : 2-6 Rue Maurice Martin
33130 BEGLES
319 641 064 RCS BORDEAUX

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 JUILLET 2014

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS

LE 28 FÉVRIER 2014

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation de résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 254.703 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice	254.703 euros
------------------------	---------------

Dotations aux réserves :

Aux autres réserves, soit	23.073 euros
---------------------------	--------------

Dividendes :

A titre de dividende	231.630 euros
----------------------	---------------

Totaux	254.703 euros	254.703 euros
---------------	----------------------	----------------------

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est de 35 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1er août 2014.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Il est rappelé que ce dividende est soumis au prélèvement forfaitaire obligatoire de 21%, institué par l'article 117 Quater modifié du CGI, applicable aux dividendes perçus à compter du 1^{er} janvier 2013. Ce prélèvement n'est pas libératoire de l'impôt sur le revenu.

Ce dividende est également soumis aux prélèvements sociaux au taux de 15,5%.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercices clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
28 février 2013	270.000		
28 février 2012	140.000		
28 février 2011			

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

Le Président



Bègles Distribution
SAS au capital de 132.360 €
Siren n°319.641.064 // Ape n°4711 D
Siège Social : 2 - 6 rue Maurice Martin
33130 Bègles

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 28/02/2014**

Bègles Distribution	Exercice 28/02/2014
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°1/3 (+ 9 pages annexées)
Monsieur Frédéric Grizel BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex ☎ 05-57-51-70-53 - 📠 05-57-74-15-39 Membre de la compagnie régionale des commissaires aux comptes de Bordeaux	

Bègles Distribution
SAS au capital de 132.360 €
Siren n°319.641.064 // Ape n°4711 D
Siège Social : 2 - 6 rue Maurice Martin
33130 Bègles

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 28/02/2014**

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 28/02/2014 sur :

✚ Le contrôle des comptes annuels de la société « Bègles Distribution », tels qu'ils sont joints au présent rapport,

✚ La justification de nos appréciations,

✚ Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1° OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels.

Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes.

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

Bègles Distribution	Exercice 28/02/2014
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°2/3 (+ 9 pages annexées)
Monsieur Frédéric Grizel BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex ☎ 05-57-51-70-53 - ✉ 05-57-74-15-39 Membre de la compagnie régionale des commissaires aux comptes de Bordeaux	

2° JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

↳ Les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués par votre société et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3° VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

Fait à Libourne, le 07/07/2014

Le commissaire aux comptes

Frédéric Grizel

Bègles Distribution	Exercice 28/02/2014
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°3/3 (+ 9 pages annexées)
Monsieur Frédéric Grizel BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex ☎ 05.57.51.70.53 - ✉ 05.57.74.15.39 Membre de la compagnie régionale des commissaires aux comptes de Bordeaux	

BILAN ACTIF

28/02/2014		28/02/2013	
Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Immobilitisations incorporelles			
Frais d'établissement			2 054
Frais de recherche et développement			
Concessions, brevts, licences, logiciels, d'rs & val. similaire	43 889		
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilitisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilitisations corporelles			
Terrains	236 194		188 288
Constructions	3 701 635	51 605	1 838 179
Installations techniques, matériel et outillage industriels	275 056	2 007 322	1 694 314
Autres immobilisations corporelles	704 356	223 867	61 729
Immobilitisations corporelles en cours		436 745	242 024
Avances et acomptes			
Immobilitisations financières (2)			
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	424 348	1 263	415 710
Autres titres immobilisés	91	11 146	11 146
Prêts			91
Autres immobilisations financières	5 596 715	2 764 690	2 759 221
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements	5 182		4 939
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises	1 743 959	109 632	1 556 796
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances (3)			
Clientèle et comptes rattachés			
Autres créances	131 404	36 848	55 324
Capital souscrit - appelé, non versé	513 419		498 229
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres titres			
Instruments de trésorerie	66 692		134 906
Disponibilités			
Charges constatées d'avance (3)	64 934		50 135
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des emprunts			
Ecart de conversion Actif	2 525 590	146 480	2 418 754
TOTAL GENERAL		7 922 306	5 011 135
(1) Dont droit au bail			
(2) Dont à moins d'un an (brut)			
(3) Dont à plus d'un an (brut)			

BILAN PASSIF

28/02/2014		28/02/2013	
Net	Net	Net	Net
CAPITAUX PROPRES			
Capital			132 360
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale	13 236		6 618
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves	201 304		185 207
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			
Subventions d'investissement	254 703		292 715
Provisions réglementées			
AUTRES FONDS PROPRES		601 603	616 900
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres fonds propres			
PROVISIONS			
Provisions pour risques	48 298		48 266
Provisions pour charges	167 015		200 176
DETTES (1)		215 313	248 443
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	2 393 501		2 383 082
Emprunts et dettes financières (3)	2 969		187 108
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	1 154 030		1 102 984
Dettes fiscales et sociales	506 059		495 790
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	137 660		143 668
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance (1)			
Ecart de conversion Passif		4 194 219	4 312 632
TOTAL GENERAL		5 011 135	5 177 975
(1) Dont à plus d'un an (a)			
(1) Dont à moins d'un an (a)		1 782 110	2 047 806
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		2 412 109	2 264 827
(3) Dont emprunts participatifs		301 313	37 376

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Document soumis
au contrôle des
auditeurs SARL A.C.T.E.

Règles et méthodes comptables
(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 28/02/2014 dont le total est de 5 011 135,22 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 254 702,94 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2013 au 28/02/2014.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 Juin 1999
- la loi n° 83 353 du 30 Avril 1983
- le décret 83 1020 du 29 Novembre 1983
- les règlements comptables :
 - 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
 - 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
 - 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs

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.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les frais accessoires (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) sont incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- | | |
|--|------------|
| - Logiciels | 1 an |
| - Constructions | 25 ans |
| - Agencements & aménagements des constructions | 8 à 15 ans |
| - Installations et aménagements | 5 à 10 ans |
| - Installations techniques | 5 à 10 ans |
| - Matériel et outillage | 5 à 10 ans |
| - Mobilier de bureau | 10 ans |
| - Matériels de bureau | 5 ans |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du dernier prix d'achat connu" déduction faites des ristournes accordées.

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Engagements de retraite

La convention Collective prévoit des indemnités de fin de carrière.

La dette actuarielle des engagements de retraite peut être évaluée à la somme de 60 643 euros. Ce montant a été déterminé en fonction de la Convention Collective applicable dans l'entreprise, des espérances de vie et d'un taux d'actualisation de 3,50%.

Engagement au titre du Droit Individuel de Formation - DIF

Le total des heures acquises au titre du Droit Individuel de Formation peut être évalué à 3 620 heures au 28 février 2014.

Intégration fiscale

La société fait partie d'un groupe fiscalement intégré.
Au terme de cette convention d'intégration fiscale, chaque filiale supporte l'impôt sur les sociétés qu'elle aurait supporté en l'absence d'intégration.

Honoraires du commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes au titre de sa mission légale sur les comptes annuels comptabilisés au cours de l'exercice s'élève à 6 500 euros hors taxes

Crédit Impôt Compétitivité emploi - CICE

A la clôture de l'exercice, la société a comptabilisé un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 41 684 Euros en diminution de l'impôt sur les sociétés.

Conformément à la réglementation, ce crédit d'impôt servira au financement de l'entreprise et plus particulièrement au financement de son Besoin en Fonds de Roulement.

INFORMATION COMPLEMENTAIRE

Au cours d'un précédent exercice, il a été consenti à la société un abandon de créance d'un montant de 480 000 euros comptabilisé en produits exceptionnels.

Cet abandon de créance était assorti d'une clause de retour à meilleure fortune définie comme suit:

Le retour à meilleure fortune sera atteint par la réalisation cumulative des deux conditions suivantes:

- Total des capitaux propres de la société au moins égal à 700 000 euros

ET

- Ratio d'endettement de la société inférieur à 25%.

IMMOBILISATIONS

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Révaluations	Acquisitions
Immobilitisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Immobilitisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements et aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilitisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilitisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total I	43 889		9 943
Total II	236 194		22 442
	2 048 562		34 114
	1 653 073		31 447
	265 112		
	322 904		
	2 341		
	291 108		
Total III	4 819 295		97 947
Total IV	428 210		7 375
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	5 291 394		105 322

Cadre B	Diminutions	Valeur brute fin d'exercice	Révaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession	
Immobilitisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Immobilitisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, aménag. constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements et aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilitisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total III		4 917 241	
Immobilitisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total IV		424 348	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		435 585	
		5 396 715	

AMORTISSEMENTS

Cadre A	SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
	IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilitisations incorporelles	Frais d'établissement et de développement				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Total I	41 835	2 054		43 889
Immobilitisations corporelles	Terrains	47 905	3 699		51 605
	Constructions sur sol propre	921 463	69 737		991 200
	Constructions sur sol d'autrui				
	Instal. générales, agenc. et aménag. constructions	941 993	74 128		1 016 122
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	203 383	20 483		223 867
	Installations générales, agencements et aménagements divers	169 786	31 954		201 740
	Matériel de transport	1 224	2 150		3 374
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	203 320	28 311		231 631
	Emballages récupérables et divers				
	Total III	2 489 075	230 463		2 719 538
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	2 530 909	232 518		2 763 427

Cadre B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOI				
	DOTATIONS		REPRISES		Mouvements nets amort. à fin d'exercice
Immobilitisations amortissables	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse-ment fiscal exceptionnel	Mode dégressif	Amortisse-ment fiscal exceptionnel

Immo. incorporelles	Frais d'établiss.				
	Aut. immo. incorp.				
Total I					
Immo. corporelles	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
Immo. corporelles	Constructions sur sol d'autrui				
	Inst. gén., agenc. amén. const.				
Immo. corporelles	Inst. techn., mat. outill. indus.				
	Inst. gén. agenc. amén. divers				
Immo. corporelles	Matériel de transport				
	Mat. bureau, inform., mobilier				
Immo. corporelles	Emballages récup. et divers				
Total III					
Total IV					
TOT. GEN. (I+II+III+IV)					

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			
Montant net début d'ex.	Augment. -atious	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.

Frais d'émission d'emprunt à éaler			
Primes de remboursement des obligations			

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations exercice	Diminutions : Reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées			
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers			
Provisions pour investissements			
Provisions pour hausse des prix			
Amortissements dérogatoires			
Dont majorations exceptionnelles de 30 %			
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92			
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92			
Provisions pour prêts d'installation			
Autres provisions réglementées			
Total I			
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			
Provisions pour pensions et obligations similaires			
Provisions pour impôts			
Provisions pour renouvellement des immobilisations			
Provisions pour grosses réparations			
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés			
Autres provisions pour risques et charges			
Total II			
Dépréciations			
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			
Total III			
TOTAL GENERAL (I + II + III)			
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>			
<i>- financières</i>			
<i>- exceptionnelles</i>			

Document soumis
au contrôle des
autorités fiscales

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé	Créances rattachées à des participations	11 146	91	11 146
	Prêts (1) (2)	91		
De l'actif circulant	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	11 475	11 475	
	Autres créances clients	119 928	119 928	
	Créances représentatives de titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	172	172	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	31 476	31 476	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts taxes et versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	312 077	312 077	
	Débiteurs divers	169 694	169 694	
	Charges constatées d'avance	64 934	64 934	
	Total	720 994	709 848	11 146

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1) Autres emprunts obligataires (1) Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1) - à un an maximum à l'origine - à plus d'un an à l'origine Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts taxes et versements assimilés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Groupe et associés (2) Autres dettes Dettes représentatives de titres empruntés Produits constatés d'avance		311 757	311 757		
		2 081 744	299 634	974 298	807 811
		1 154 030	1 154 030		
		195 979	195 979		
		154 235	154 235		
		17 424	17 424		
		138 421	138 421		
		2 969	2 969		
		137 660	137 660		
	Total	4 194 219	2 412 109	974 298	807 811

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou des créances représentées par des effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit, non appelé			
Immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total Immobilisations			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés		312 077	
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Total Créances		312 077	
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financiers divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			134 714
Autres dettes			
Total Dettes			134 714

Document soumis
au contrôle des

auditeurs

SARL A.C.T.E.

PRODUITS A RECEVOIR

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan		28/02/2014	28/02/2013
Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Créances clients et comptes rattachés	15 600		70 108
Autres créances	68 712		
Valours mobilières de placement			
Disponibilités	234		225
Total	84 546		70 333

CHARGES A PAYER

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan		28/02/2014	28/02/2013
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 444		12 097
Emprunts et dettes financières divers	665		748
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	165 964		184 877
Dettes fiscales et sociales	405 049		405 075
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes :	98 860		105 940
Total	680 982		708 737

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits constatés d'avance		28/02/2014	28/02/2013
Produits d'exploitation			
Produits financiers			
Produits exceptionnels			
Total			

Charges constatées d'avance		28/02/2014	28/02/2013
Charges d'exploitation			
Charges financières			
Charges exceptionnelles			
Total		64 934	50 135

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Différentes catégories de titres	Valeur nominale		Nombre de titres			
	Au début de l'exercice	En fin d'exercice	Au début de l'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	En fin d'exercice
Actions ordinaires	20,00000	20,00000	6 618			6 618

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes	137 293		137 293
Prestations de services	16 122 504	142 335	16 264 839
Ventes de marchandises	28 540		28 540
Produits des activités annexes			
Total	16 288 337	142 335	16 430 672

CREDIT BAIL

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Postes du bilan	Valeur d'origine	Dotations théoriques aux amortissements		Valeur nette théorique	Relevances	
		exercice	cumulées		exercice	cumulées
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	170 736	34 147	136 247	34 489	38 053	155 797
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Total	170 736	34 147	136 247	34 489	38 053	155 797

Postes du bilan	Relevances restant à payer			Prix d'achat résiduel	Montant pris en charge dans l'exercice
	A un an au plus	A plus d'un an et moins de cinq ans	A plus de cinq ans		

Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	35 332	21 391		56 723	38 048
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Total	35 332	21 391		56 723	38 048

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

ENGAGEMENTS FINANCIERS

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals, cautions et garanties	
Engagements de crédit-bail mobilier	56 723
Engagements de crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de pensions, retraites, et assimilés	60 643
Autres engagements donnés :	
Total (1)	117 366

(1) Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	
---	--

Engagements reçus	Montant
-------------------	---------

Caution donnée par la société mère, FMV FINANCES, au profit d'établissements financiers en garantie d'emprunts souscrits par BEGLES DISTRIBUTION	
CAPITAL RESTANT DU SUR EMPRUNTS CAUTIONNES	1 156 528
Total (2)	1 156 528

(2) Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	
---	--

Engagements réciproques	Montant
Total	

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	2 081 743	2 081 743
Emprunts et dettes divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		1 878 903
Total	2 081 743	1 878 903

EFFECTIF MOYEN

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	5	5
Agents de maîtrise et techniciens	5	38
Employés		
Ouvriers		
Total	48	0

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux