



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 04/09/2017 sous le numéro de dépôt 18502

4 rue Maurice Martin

33130 BEGLES

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

- 4 SEP. 2017

COMPTES ANNUELS

sous le N° 18502.....

COMPTES APPROUVÉS
PAR L'AGOA
du 7 juillet 2017.....



A.C.T.E.

48 avenue de la Libération

BP 80369

33694 MERIGNAC

05.56.34.32.01

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SAS BEGLES DISTRIBUTION
4 rue Maurice Martin
33130 BEGLES

pour l'exercice du 01/03/2016 au 28/02/2017,

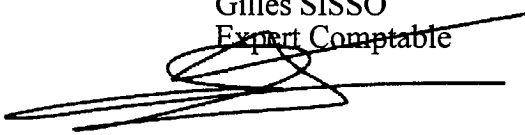
et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	4 715 312 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	15 264 917 Euros
- Résultat net comptable,	355 244 Euros

Fait à MERIGNAC
Le 13/04/2017

Gilles SISO
Expert Comptable



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 28/02/2017 12			Exercice N-1 29/02/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	50 213	50 213		782	-782	-100.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	236 194	53 285	182 909	183 469	-560	-0.31
	Constructions	3 721 736	2 269 248	1 452 488	1 529 270	-76 782	-5.02
	Installations techniques, matériel et outillage	287 429	250 875	36 555	35 085	1 470	4.19
	Autres immobilisations corporelles	778 450	599 027	179 423	162 735	16 688	10.26
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	436 453	1 263	435 189	436 503	-1 313	-0.30
	Prêts	11 146		11 146	11 146		
	Autres immobilisations financières	91		91	91		
	Total II	5 521 712	3 223 911	2 297 802	2 359 081	-61 279	-2.60
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	3 373		3 373	4 218	-845	-20.03
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	1 672 833	188 903	1 483 930	1 704 210	-220 280	-12.93
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	74 201	24 942	49 260	59 436	-10 177	-17.12
	Autres créances	674 364		674 364	606 522	67 843	11.19
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	173 512		173 512	45 989	127 523	277.29
	Charges constatées d'avance (3)	33 070		33 070	35 451	-2 381	-6.72
	Total III	2 631 355	213 845	2 417 510	2 455 827	-38 317	-1.56
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		8 153 067	3 437 755	4 715 312	4 814 907	-99 596	-2.07

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

91

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 28/02/2017 12	Exercice N-1 29/02/2016 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 132 360) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	132 360	132 360		
	Réserves				
	Réserve légale	13 236	13 236		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	428 089	324 433	103 656	31.95
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	355 244	403 656	-48 412	-11.99
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	928 929	873 685	55 244	6.32
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	73 781	43 281	30 500	70.47
	Provisions pour charges	67 532	100 693	-33 161	-32.93
	Total III	141 313	143 974	-2 661	-1.85
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 590 173	1 758 408	-168 235	-9.57
	Concours bancaires courants	204 589	250 198	-45 608	-18.23
	Emprunts et dettes financières diverses	24 046	1 612	22 434	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 058 016	1 161 723	-103 707	-8.93
	Dettes fiscales et sociales	685 550	541 819	143 731	26.53
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	82 695	83 488	-794	-0.95
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	3 645 069	3 797 248	-152 179	-4.01
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 715 312	4 814 907	-99 596	-2.07
(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 559 255	2 525 884		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 28/02/2017 12			Exercice N-1 29/02/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	13 296 772	160 972	13 457 744	15 506 472		-2 048 728	-13.21
Production vendue de biens	1 489 124		1 489 124			1 489 124	
Production vendue de services	318 048		318 048	311 036		7 012	2.25
Chiffre d'affaires NET	15 103 945	160 972	15 264 917	15 817 508		-552 592	-3.49
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			240 698	223 221		17 476	7.83
Autres produits			28 525	39 445		-10 920	-27.68
Total des Produits d'exploitation (I)			15 534 139	16 080 174		-546 035	-3.40
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			11 272 054	11 992 999		-720 945	-6.01
Variation de stock (marchandises)			174 342	78 304		96 038	122.65
Achats de matières premières et autres approvisionnements			13 935	17 727		-3 792	-21.39
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			845	1 702		-857	-50.36
Autres achats et charges externes *			1 005 039	930 040		74 999	8.06
Impôts, taxes et versements assimilés			263 748	309 640		-45 893	-14.82
Salaires et traitements			1 353 947	1 318 834		35 112	2.66
Charges sociales			501 526	510 012		-8 486	-1.66
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			167 664	175 789		-8 125	-4.62
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			150 814	167 778		-16 964	-10.11
Dotations aux provisions							
Autres charges			28 328	970		27 358	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			14 932 241	15 503 795		-571 553	-3.69
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			601 898	576 380		25 518	4.43
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	28/02/2017	12	29/02/2016	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		5 110		4 665	445	9.54
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		274		256	18	7.11
Autres intérêts et produits assimilés (3)		211		357	-146	-40.87
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				40 500	-40 500	-100.00
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				1	-1	-100.00
Total V		5 595		45 779	-40 184	-87.78
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		55 411		120 358	-64 948	-53.96
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		55 411		120 358	-64 948	-53.96
2. Résultat financier (V-VI)		-49 815		-74 579	24 764	33.20
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		552 082		501 801	50 282	10.02
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		51 745		35 453	16 292	45.95
Produits exceptionnels sur opérations en capital				3 577	-3 577	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		42 661		71 273	-28 612	-40.14
Total VII		94 406		110 303	-15 897	-14.41
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		57 366		49 450	7 916	16.01
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				915	-915	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		87 902		27 931	59 971	214.71
Total VIII		145 268		78 296	66 973	85.54
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		-50 862		32 007	-82 869	-258.91
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		62 551		49 952	12 599	25.22
Impôts sur les bénéfices (X)		83 425		80 200	3 225	4.02
Total des produits (I+III+V+VII)		15 634 140		16 236 256	-602 116	-3.71
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		15 278 896		15 832 600	-553 704	-3.50
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		355 244		403 656	-48 412	-11.99

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 23 235 10 759

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées 5 110 4 665

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.

En Euros.

ANNEXE

Exercice du 01/03/2016 au 28/02/2017

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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

Engagements de retraite:

La dette actuarielle des engagements de retraite peut être évaluée à la somme de 83 253 €. 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 1%.

Intégration Fiscale:

La société fait partie d'un groupe fiscalement intégré.

Au terme de la Convention d'Intégration Fiscale, chaque filiale supporte l'impôt sur les sociétés qu'elle aurait supporté en l'absence d'intégration.

Engagements hors bilan:

Au cours d'un exercice précédent, il a été consenti à la société un abandon de créance assorti d'une clause de retour à meilleure fortune. Cet abandon de créance d'un montant de 480 000 € avait été comptabilisé en produits exceptionnels.

La clause de retour à meilleure fortune a été définie comme suit:

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

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

ET

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 66 420 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Conformément à la réglementation, ce CICE a servi à financer le BFR de l'entreprise.

ANNEXE

Exercice du 01/03/2016 au 28/02/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	50 213		
Terrains	236 194		
Constructions sur sol propre	2 058 663		10 000
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 653 073		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	281 128		17 940
Installations générales agencements aménagements divers	341 760		61 407
Matériel de transport	36 455		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	320 477		18 351
TOTAL	4 927 750		107 699
Autres titres immobilisés	437 766		126
Prêts, autres immobilisations financières	11 237		
TOTAL	449 003		126
TOTAL GENERAL	5 426 966		107 824

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			50 213	50 213
Terrains			236 194	236 194
Constructions sur sol propre			2 068 663	2 068 663
Installations générales agencements aménagements constr.			1 653 073	1 653 073
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		11 639	287 429	287 429
Installations générales agencements aménagements divers			403 167	403 167
Matériel de transport			36 455	36 455
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			338 828	338 828
TOTAL		11 639	5 023 809	5 023 809
Autres titres immobilisés		1 440	436 452	436 452
Prêts, autres immobilisations financières			11 237	11 237
TOTAL		1 440	447 689	447 689
TOTAL GENERAL		13 079	5 521 711	5 521 711

ANNEXE

Exercice du 01/03/2016 au 28/02/2017

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	49 432	782		50 213
Terrains	52 725	560		53 285
Constructions sur sol propre	1 098 682	53 936		1 152 618
Installations générales agencements aménagements constr.	1 083 784	32 846		1 116 630
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	246 043	16 471	11 639	250 875
Installations générales agencements aménagements divers	253 723	31 239		284 962
Matériel de transport	21 080	8 528		29 609
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	261 153	23 302		284 456
TOTAL	3 017 190	166 882	11 639	3 172 434
TOTAL GENERAL	3 066 622	167 664	11 639	3 222 647

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	782				
Terrains	560				
Constructions sur sol propre	53 936				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	32 846				
Instal.techniques matériel outillage indus.	16 471				
Instal.générales agenc.aménag.divers	31 239				
Matériel de transport	8 528				
Matériel de bureau informatique mobilier	23 302				
TOTAL	166 882				
TOTAL GENERAL	167 664				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Impôts	100 693		33 161		67 532
Autres provisions pour risques et charges	43 281	40 000	9 500		73 781
TOTAL	143 974	40 000	42 661		141 313

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	1 263				1 263
Sur stocks et en cours	142 965	188 903	142 965		188 903
Sur comptes clients	52 486	9 813	37 358		24 942
TOTAL	196 715	198 716	180 323		215 108
TOTAL GENERAL	340 689	238 716	222 984		356 421
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		150 814 87 902	180 323 42 661		

ANNEXE

Exercice du 01/03/2016 au 28/02/2017

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	11 146	-0	11 146
Autres immobilisations financières	91	91	
Clients douteux ou litigieux	29 778	29 778	
Autres créances clients	44 423	44 423	
Personnel et comptes rattachés	4 998	4 998	
Taxe sur la valeur ajoutée	41 484	41 484	
Groupe et associés	388 029	388 029	
Débiteurs divers	239 853	239 853	
Charges constatées d'avance	33 070	33 070	
TOTAL	792 873	781 727	11 146

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	459 547	459 547		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 335 216	249 401	853 783	232 032
Fournisseurs et comptes rattachés	1 058 016	1 058 016		
Personnel et comptes rattachés	279 082	279 082		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	178 061	178 061		
Taxe sur la valeur ajoutée	69 402	69 402		
Autres impôts taxes et assimilés	148 473	148 473		
Groupe et associés	34 578	34 578		
Autres dettes	82 695	82 695		
TOTAL	3 645 070	2 559 255	853 783	232 032
Emprunts souscrits en cours d'exercice	69 070			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	235 594			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	23 822			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS ORDINAIRES	20.0000	6 618			6 618

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.

ANNEXE

Exercice du 01/03/2016 au 28/02/2017

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Constructions	Linéaire	25 ans
Agencements des constructions	Linéaire	8 à 15 ans
Installations et agencements	Linéaire	5 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels de transport	Linéaire	5 ans
Matériels et mobilier de bureau	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées suivant la méthode du dernier prix d'achat connu déduction faite des ristournes accordées.

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

Une provision pour dépréciation des stocks est effectuée lorsque sa valeur de réalisation est inférieure à sa valeur comptable telle que déterminée ci-dessus.

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	8 222
Autres créances	83 092
Disponibilités	662
Total	91 975

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11 021
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	234 129
Dettes fiscales et sociales	476 606
Autres dettes	60 237
Total	781 993

ANNEXE

Exercice du 01/03/2016 au 28/02/2017

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	33 070
Total	33 070

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances	388 029		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			82 451

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	873 685
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	-300 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	573 685
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	573 685
Variation en cours d'exercice	
Autres variations	355 244
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	928 929
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	355 244
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	355 244

ANNEXE

Exercice du 01/03/2016 au 28/02/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens	4	
Employés	41	
Total	49	

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes au titre de sa mission légale figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6500 euros.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 585 216
Total	1 585 216

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions	83 253
Total (1)	83 253

Engagements reçus

Caution donnée par la société mère, FMV FINANCE, au profit d'établissements financiers en garantie d'emprunts souscrits par la société. CAPITAL RESTANT DU SUR EMPRUNTS GARANTIS	814 759
Total	814 759

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Permanence ou changement de méthodes	20
Informations générales complémentaires	20
Informations complémentaires (CICE)	20

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	21
Etat des amortissements	22
Etat des provisions	22
Etat des échéances des créances et des dettes	23
Composition du capital social	23
Evaluation des immobilisations corporelles	23
Evaluation des amortissements	24
Evaluation des matières et marchandises	24
Evaluation des créances et des dettes	24
Produits à recevoir	24
Charges à payer	24
Charges et produits constatés d'avance	25
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	25
Variation des capitaux propres	25

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation de l'effectif moyen	26
Honoraires des commissaires aux comptes	26

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles	26
Montant des engagements financiers	26

NA = Non Applicable NS = Non significative

BEGLES DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée
au capital de 132 360 euros
Siège social : 2 RUE MAURICE MARTIN
33130 BEGLES
319 641 064 RCS BORDEAUX

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 07 JUILLET 2017

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 28 FEVRIER 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 355 244 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	355 244 euros
------------------------	---------------

AFFECTATION

Dotation aux réserves :

Aux autres réserves, soit	300 244 euros
---------------------------	---------------

Dividendes

A titre de dividende	55 000 euros
----------------------	--------------

Total	355 244 euros	355 244 euros
--------------	----------------------	----------------------

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 8,31 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 07 juillet 2017.

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

Il en résulte une retenue totale de 36,5 % sur les dividendes versés aux personnes physiques.

En conséquence, et sous réserve de l'application d'une éventuelle dispense légale, seule une fraction de 63,5 % des dividendes sera effectivement versée aux associés personnes physiques.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

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

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
28 février 2016	300 000	0	0
28 février 2015	231 630	0	0
28 février 2014	231 630	0	0

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 28/02/2017**

Bègles Distribution	Exercice 28/02/2017
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°1/3 (+ 11 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 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC 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 28/02/2017**

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 28/02/2017 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 et informations spécifiques 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 28/02/2017
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°2/3 (+ 11 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 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC 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, notamment en matière de valorisation de stocks et de dépréciations de stocks (paragraphe de l'annexe page 24 : évaluation des marchandises).

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.

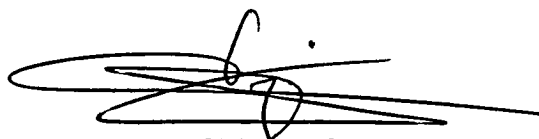
3° VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 23/06/2017

Le commissaire aux comptes



Frédéric Grizel

Bègles Distribution	Exercice 28/02/2017
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°3/3 (+ 11 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 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Bordeaux	

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 28/02/2017 12			Exercice N-1 29/02/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	50 213	50 213		782	-782	-100.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	236 194	53 285	182 909	183 469	-560	-0.31
	Constructions	3 721 736	2 269 248	1 452 488	1 529 270	-76 782	-5.02
	Installations techniques, matériel et outillage	287 429	250 875	36 555	35 085	1 470	4.19
	Autres immobilisations corporelles	778 450	599 027	179 423	162 735	16 688	10.26
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	436 453	1 263	435 189	436 503	-1 313	-0.30
	Prêts	11 146		11 146	11 146		
	Autres immobilisations financières	91		91	91		
	Total II	5 521 712	3 223 911	2 297 802	2 359 081	-61 279	-2.60
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	3 373		3 373	4 218	-845	-20.03
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	1 672 833	188 903	1 483 930	1 704 210	-220 280	-12.93
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	74 201	24 942	49 260	59 436	-10 177	-17.12
	Autres créances	674 364		674 364	606 522	67 843	11.19
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	173 512		173 512	45 989	127 523	277.29
	Charges constatées d'avance (3)	33 070		33 070	35 451	-2 381	-6.72
	Total III	2 631 355	213 845	2 417 510	2 455 827	-38 317	-1.56
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	8 153 067	3 437 755	4 715 312	4 814 907	-99 596	-2.07

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

91

A.C.T.E.

En Euros.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 28/02/2017 12	Exercice N-1 29/02/2016 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 132 360) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	132 360	132 360		
	Réserves				
	Réserve légale	13 236	13 236		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	428 089	324 433	103 656	31.95
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	355 244	403 656	-48 412	-11.99
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	928 929	873 685	55 244	6.32
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	73 781	43 281	30 500	70.47
	Provisions pour charges	67 532	100 693	-33 161	-32.93
	Total III	141 313	143 974	-2 661	-1.85
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 590 173	1 758 408	-168 235	-9.57
	Concours bancaires courants	204 589	250 198	-45 608	-18.23
	Emprunts et dettes financières diverses	24 046	1 612	22 434	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 058 016	1 161 723	-103 707	-8.93
	Dettes fiscales et sociales	685 550	541 819	143 731	26.53
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	82 695	83 488	-794	-0.95
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	3 645 069	3 797 248	-152 179	-4.01
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 715 312	4 814 907	-99 596	-2.07

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 559 255

2 525 884

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 28/02/2017 12			Exercice N-1 29/02/2016 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	13 296 772	160 972	13 457 744	15 506 472	-2 048 728	-13.21
Production vendue de biens	1 489 124		1 489 124		1 489 124	
Production vendue de services	318 048		318 048	311 036	7 012	2.25
Chiffre d'affaires NET	15 103 945	160 972	15 264 917	15 817 508	-552 592	-3.49
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			240 698	223 221	17 476	7.83
Autres produits			28 525	39 445	-10 920	-27.68
Total des Produits d'exploitation (I)			15 534 139	16 080 174	-546 035	-3.40
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			11 272 054	11 992 999	-720 945	-6.01
Variation de stock (marchandises)			174 342	78 304	96 038	122.65
Achats de matières premières et autres approvisionnements			13 935	17 727	-3 792	-21.39
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			845	1 702	-857	-50.36
Autres achats et charges externes *			1 005 039	930 040	74 999	8.06
Impôts, taxes et versements assimilés			263 748	309 640	-45 893	-14.82
Salaires et traitements			1 353 947	1 318 834	35 112	2.66
Charges sociales			501 526	510 012	-8 486	-1.66
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			167 664	175 789	-8 125	-4.62
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			150 814	167 778	-16 964	-10.11
Dotations aux provisions						
Autres charges			28 328	970	27 358	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			14 932 241	15 503 795	-571 553	-3.69
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			601 898	576 380	25 518	4.43
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	28/02/2017 12	29/02/2016 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	5 110	4 665	445	9.54
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	274	256	18	7.11
Autres intérêts et produits assimilés (3)	211	357	-146	-40.87
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		40 500	-40 500	-100.00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		1	-1	-100.00
Total V	5 595	45 779	-40 184	-87.78
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	55 411	120 358	-64 948	-53.96
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	55 411	120 358	-64 948	-53.96
2. Résultat financier (V-VI)	-49 815	-74 579	24 764	33.20
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	552 082	501 801	50 282	10.02
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	51 745	35 453	16 292	45.95
Produits exceptionnels sur opérations en capital		3 577	-3 577	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	42 661	71 273	-28 612	-40.14
Total VII	94 406	110 303	-15 897	-14.41
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	57 366	49 450	7 916	16.01
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		915	-915	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	87 902	27 931	59 971	214.71
Total VIII	145 268	78 296	66 973	85.54
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-50 862	32 007	-82 869	-258.91
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	62 551	49 952	12 599	25.22
Impôts sur les bénéfices (X)	83 425	80 200	3 225	4.02
Total des produits (I+III+V+VII)	15 634 140	16 236 256	-602 116	-3.71
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	15 278 896	15 832 600	-553 704	-3.50
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	355 244	403 656	-48 412	-11.99

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

23 235 10 759

: Redevance de crédit bail immobilier

5 110 4 665

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.

En Euros.

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/03/2016 au 28/02/2017

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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

Engagements de retraite:

La dette actuarielle des engagements de retraite peut être évaluée à la somme de 83 253 €. 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 1%.

Intégration Fiscale:

La société fait partie d'un groupe fiscalement intégré.

Au terme de la Convention d'Intégration Fiscale, chaque filiale supporte l'impôt sur les sociétés qu'elle aurait supporté en l'absence d'intégration.

Engagements hors bilan:

Au cours d'un exercice précédent, il a été consenti à la société un abandon de créance assorti d'une clause de retour à meilleure fortune. Cet abandon de créance d'un montant de 480 000 € avait été comptabilisé en produits exceptionnels.

La clause de retour à meilleure fortune a été définie comme suit:

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

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

ET

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 66 420 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Conformément à la réglementation, ce CICE a servi à financer le BFR de l'entreprise.

ANNEXE

Exercice du 01/03/2016 au 28/02/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	50 213		
Terrains	236 194		
Constructions sur sol propre	2 058 663		10 000
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 653 073		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	281 128		17 940
Installations générales agencements aménagements divers	341 760		61 407
Matériel de transport	36 455		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	320 477		18 351
TOTAL	4 927 750		107 699
Autres titres immobilisés	437 766		126
Prêts, autres immobilisations financières	11 237		
TOTAL	449 003		126
TOTAL GENERAL	5 426 966		107 824

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			50 213	50 213
Terrains			236 194	236 194
Constructions sur sol propre			2 068 663	2 068 663
Installations générales agencements aménagements constr.			1 653 073	1 653 073
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		11 639	287 429	287 429
Installations générales agencements aménagements divers			403 167	403 167
Matériel de transport			36 455	36 455
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			338 828	338 828
TOTAL		11 639	5 023 809	5 023 809
Autres titres immobilisés		1 440	436 452	436 452
Prêts, autres immobilisations financières			11 237	11 237
TOTAL		1 440	447 689	447 689
TOTAL GENERAL		13 079	5 521 711	5 521 711

ANNEXE

Exercice du 01/03/2016 au 28/02/2017

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	49 432	782		50 213
Terrains	52 725	560		53 285
Constructions sur sol propre	1 098 682	53 936		1 152 618
Installations générales agencements aménagements constr.	1 083 784	32 846		1 116 630
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	246 043	16 471	11 639	250 875
Installations générales agencements aménagements divers	253 723	31 239		284 962
Matériel de transport	21 080	8 528		29 609
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	261 153	23 302		284 456
TOTAL	3 017 190	166 882	11 639	3 172 434
TOTAL GENERAL	3 066 622	167 664	11 639	3 222 647

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	782				
Terrains	560				
Constructions sur sol propre	53 936				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	32 846				
Instal.techniques matériel outillage indus.	16 471				
Instal.générales agenc.aménag.divers	31 239				
Matériel de transport	8 528				
Matériel de bureau informatique mobilier	23 302				
TOTAL	166 882				
TOTAL GENERAL	167 664				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Impôts	100 693		33 161		67 532
Autres provisions pour risques et charges	43 281	40 000	9 500		73 781
TOTAL	143 974	40 000	42 661		141 313

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	1 263				1 263
Sur stocks et en cours	142 965	188 903	142 965		188 903
Sur comptes clients	52 486	9 813	37 358		24 942
TOTAL	196 715	198 716	180 323		215 108
TOTAL GENERAL	340 689	238 716	222 984		356 421
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		150 814 87 902	180 323 42 661		

ANNEXE

Exercice du 01/03/2016 au 28/02/2017

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	11 146	- 0	11 146
Autres immobilisations financières	91	91	
Clients douteux ou litigieux	29 778	29 778	
Autres créances clients	44 423	44 423	
Personnel et comptes rattachés	4 998	4 998	
Taxe sur la valeur ajoutée	41 484	41 484	
Groupe et associés	388 029	388 029	
Débiteurs divers	239 853	239 853	
Charges constatées d'avance	33 070	33 070	
TOTAL	792 873	781 727	11 146

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	459 547	459 547		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 335 216	249 401	853 783	232 032
Fournisseurs et comptes rattachés	1 058 016	1 058 016		
Personnel et comptes rattachés	279 082	279 082		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	178 061	178 061		
Taxe sur la valeur ajoutée	69 402	69 402		
Autres impôts taxes et assimilés	148 473	148 473		
Groupe et associés	34 578	34 578		
Autres dettes	82 695	82 695		
TOTAL	3 645 070	2 559 255	853 783	232 032
Emprunts souscrits en cours d'exercice	69 070			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	235 594			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	23 822			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS ORDINAIRES	20.0000	6 618			6 618

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.

ANNEXE

Exercice du 01/03/2016 au 28/02/2017

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Constructions	Linéaire	25 ans
Agencements des constructions	Linéaire	8 à 15 ans
Installations et agencements	Linéaire	5 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels de transport	Linéaire	5 ans
Matériels et mobilier de bureau	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées suivant la méthode du dernier prix d'achat connu déduction faite des ristournes accordées.

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

Une provision pour dépréciation des stocks est effectuée lorsque sa valeur de réalisation est inférieure à sa valeur comptable telle que déterminée ci-dessus.

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	8 222
Autres créances	83 092
Disponibilités	662
Total	91 975

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11 021
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	234 129
Dettes fiscales et sociales	476 606
Autres dettes	60 237
Total	781 993

ANNEXE

Exercice du 01/03/2016 au 28/02/2017

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	33 070
Total	33 070

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances	388 029		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			82 451

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	873 685
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	-300 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	573 685
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	573 685
Variation en cours d'exercice	
Autres variations	355 244
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	928 929
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	355 244
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	355 244

ANNEXE

Exercice du 01/03/2016 au 28/02/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens	4	
Employés	41	
Total	49	

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes au titre de sa mission légale figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6500 euros.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 585 216
Total	1 585 216

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions	83 253
Total (1)	83 253

Engagements reçus

Caution donnée par la société mère, FMV FINANCE, au profit d'établissements financiers en garantie d'emprunts souscrits par la société.	
CAPITAL RESTANT DU SUR EMPRUNTS GARANTIS	814 759
Total	814 759