

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 20/09/2019 sous le numéro de dépôt 23187

Greffe du tribunal de commerce de Bordeaux



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 20/09/2019

Numéro de dépôt : 2019/23187

Déposant :

Nom/dénomination : BEGLES DISTRIBUTION

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 319 641 064

N° gestion : 1980 B 00747



Signature

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

BILAN – COMPTE DE RESULTAT – ANNEXE

exercice clos le 28 février 2018

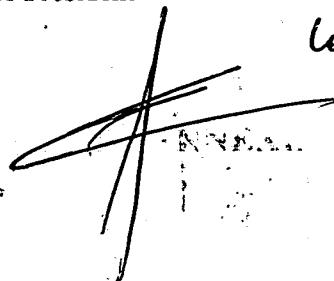
Le présent acte a été
déposé au Greffe du
Tribunal de commerce
de Bordeaux

20 SEP. 2019

sous le N°.....

23187

Pour copie certifiée conforme
Le Président



conforme à
l'original

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 28/02/2018 - 12		Exercice N-1 28/02/2017 - 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros %
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)					
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	50 213	50 213			
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains	282 781	54 079	228 702	182 909	45 793 25.04
	Constructions	3 875 386	2 357 233	1 518 153	1 452 488	65 664 4.52
	Installations techniques, matériel et outillage	322 268	259 426	62 842	36 555	26 287 71.91
	Autres immobilisations corporelles	915 592	618 386	297 206	179 423	117 783 65.65
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés	538 417	1 263	537 154	435 189	101 965 23.43
	Prêts	11 146		11 146	11 146	
	Autres immobilisations financières	166		166	91	75 81.99
	Total II	5 995 970	3 340 601	2 655 369	2 297 802	357 567 15.56
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements	3 980		3 980	3 373	607 17.99
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises	1 566 433	110 593	1 455 840	1 483 930	-28 090 -1.89
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	184 588	26 005	158 583	49 260	109 323 221.93
	Autres créances	964 862		964 862	674 364	290 497 43.08
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	79 057		79 057	173 512	-94 455 -54.44
	Charges constatées d'avance (3)	35 894		35 894	33 070	2 824 8.54
	Total III	2 834 814	136 598	2 698 216	2 417 510	280 706 11.61
	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)		8 830 784	3 477 199	5 353 585	4 715 312	638 274 13.54

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

166

En Euros.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.



Handwritten signature

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 28/02/2018 12	Exercice N-1 28/02/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 132 360)	132 360	132 360		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	13 236	13 236		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	728 333	428 089	300 244	70.14
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	279 725	355 241	-75 519	-21.26
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 153 655	928 929	224 725	24.19
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	49 850	73 781	-23 931	-32.44
	Provisions pour charges	34 371	67 532	-33 161	-49.10
	Total III	84 221	141 313	-57 092	-40.40
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 588 971	1 590 173	-1 203	-0.08
	Concours bancaires courants	202 999	204 589	-1 591	-0.78
	Emprunts et dettes financières diverses	481 989	24 046	457 943	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 241 828	1 058 016	183 812	17.37
	Dettes fiscales et sociales	523 499	685 550	-162 051	-23.64
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	76 424	82 695	-6 270	-7.58
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	4 115 710	4 3 645 069	470 641	12.91
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 353 585	4 715 312	638 274	13.54

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

2 795 897 2 559 255

En Euros,

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.



Handwritten signature/initials.

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 28/02/2018 12			Exercice N-1 28/02/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	13 664 598	221 900	13 886 499	13 457 744		428 755	3.19
Production vendue de biens	1 485 324		1 485 324	1 489 124		-3 800	-0.26
Production vendue de services	280 982		280 982	318 048		-37 067	-11.65
Chiffre d'affaires NET	15 430 904	221 900	15 652 805	15 264 917		387 888	2.54
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			284 669	240 698		43 972	18.27
Autres produits			21 253	28 525		-7 271	-25.49
Total des Produits d'exploitation (I)			15 958 727	15 534 139		424 589	2.73
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			11 662 415	11 272 054		390 361	3.46
Variation de stock (marchandises)			106 400	174 342		-67 943	-38.97
Achats de matières premières et autres approvisionnements			12 854	13 935		-1 081	-7.75
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-607	845		-1 452	-171.83
Autres achats et charges externes *			1 037 508	1 005 039		32 469	3.23
Impôts, taxes et versements assimilés			260 057	263 748		-3 690	-1.40
Salaires et traitements			1 311 533	1 353 947		-42 414	-3.13
Charges sociales			483 389	501 526		-18 137	-3.62
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			174 035	167 664		6 371	3.80
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			122 390	150 814		-28 424	-18.85
Dotations aux provisions			44 000			44 000	
Autres charges			3 055	28 328		-25 273	-89.22
Total des Charges d'exploitation (II)			15 217 029	14 932 241		284 788	1.91
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			741 698	601 898		139 801	23.23
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

En Euros,

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 28/02/2018 12	Exercice N-1 28/02/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)		5 110	-5 110	-100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	124	274	-150	-54.78
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 004	211	3 792	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	4 128	5 595	-1 468	-26.23
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	44 657	55 411	-10 754	-19.41
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	44 657	55 411	-10 754	-19.41
2. Résultat financier (V-VI)	-40 529	-49 815	9 286	18.64
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	701 169	552 082	149 086	27.00
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 513	51 745	-44 232	-85.48
Produits exceptionnels sur opérations en capital	137 547		137 547	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	73 161	42 661	30 500	71.49
Total VII	218 221	94 406	123 815	131.15
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	522 228	57 366	464 862	810.34
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	35 931		35 931	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		87 902	-87 902	-100.00
Total VIII	558 159	145 268	412 891	284.23
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-339 938	-50 862	-289 076	-568.35
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	107 796	62 551	45 245	72.33
Impôts sur les bénéfices (X)	-26 290	83 425	-109 715	-131.51
Total des produits (I+III+V+VII)	16 181 076	15 634 140	546 936	3.50
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	15 901 351	15 278 896	622 455	4.07
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	279 725	355 244	-75 519	-21.26

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

19 979 23 235

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

3 884 5 110

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.

En Euros.



Handwritten signature/initials

ANNEXE

Exercice du 01/03/2017 au 28/02/2018

- 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

Engagement de retraite:

La dette actuarielle des engagements de retraite peut être évaluée à la somme de 85 772 €. 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 qu'elle aurait supporté en l'absence d'intégration.

Engagements hors bilan et abandons de créance:

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

La clause de retour à meilleure fortune était basée sur un niveau de capitaux propres minimum et un ratio d'endettement à ne pas dépasser.

Au cours de l'exercice, les conditions de retour à meilleure fortune se trouvant remplies, il a été comptabilisé une charge exceptionnelle de 480 000 € au profit des bénéficiaires de ladite clause.

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 77 268 €. La société n'a demandé aucun préfinancement de ce mécanisme.

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

En Euros,

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.

100 €

W

ANNEXE

Exercice du 01/03/2017 au 28/02/2018

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

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	50 213		
Terrains	236 194		46 587
Constructions sur sol propre	2 068 663		153 650
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 653 073		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	287 429		43 661
Installations générales agencements aménagements divers	403 167		141 879
Matériel de transport	36 455		21 687
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	338 828		45 376
TOTAL	5 023 809		452 840
Autres titres immobilisés	436 452		127 852
Prêts, autres immobilisations financières	11 237		75
TOTAL	447 689		127 927
TOTAL GENERAL	5 521 711		580 767

	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			282 781	282 781
Constructions sur sol propre			2 222 313	2 222 313
Installations générales agencements aménagements constr.			1 653 073	1 653 073
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		8 822	322 268	322 268
Installations générales agencements aménagements divers		4 004	541 041	541 041
Matériel de transport		55 801	2 341	2 341
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		11 994	372 210	372 210
TOTAL		80 622	5 396 027	5 396 027
Autres titres immobilisés		25 886	538 417	538 417
Prêts, autres immobilisations financières			11 312	11 312
TOTAL		25 886	549 729	549 729
TOTAL GENERAL		106 508	5 995 970	5 995 970

En Euros,

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.

M

ANNEXE

Exercice du 01/03/2017 au 28/02/2018

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	50 213			50 213
Terrains	53 285	794		54 079
Constructions sur sol propre	1 152 618	55 139		1 207 757
Installations générales agencements aménagements constr.	1 116 630	32 846		1 149 476
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	250 875	17 374	8 822	259 426
Installations générales agencements aménagements divers	284 962	37 601	4 004	318 559
Matériel de transport	29 609	5 256	32 523	2 341
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	284 456	25 025	11 994	297 486
TOTAL	3 172 434	174 035	57 345	3 289 125
TOTAL GENERAL	3 222 647	174 035	57 345	3 339 338

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires Dotations	Reprises
Terrains	794				
Constructions sur sol propre	55 139				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	32 846				
Instal.techniques matériel outillage indus.	17 374				
Instal.générales agenc.aménag.divers	37 601				
Matériel de transport	5 256				
Matériel de bureau informatique mobilier	25 025				
TOTAL	174 035				
TOTAL GENERAL	174 035				

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	67 532		33 161		34 371
Autres provisions pour risques et charges	73 781	44 000	67 931		49 850
TOTAL	141 313	44 000	101 092		84 221

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	188 903	110 593	188 903		110 593
Sur comptes clients	24 942	11 797	10 734		26 005
TOTAL	215 108	122 390	199 637		137 861
TOTAL GENERAL	356 421	166 390	300 729		222 082
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		166 390	227 568 73 161		

En Euros.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.

ANNEXE

Exercice du 01/03/2017 au 28/02/2018

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	166	166	
Clients douteux ou litigieux	31 352	31 352	
Autres créances clients	153 236	153 236	
Personnel et comptes rattachés	2 075	2 075	
Taxe sur la valeur ajoutée	35 524	35 524	
Groupe et associés	695 803	695 803	
Débiteurs divers	231 459	231 459	
Charges constatées d'avance	35 894	35 894	
TOTAL	1 196 656	1 185 510	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	206 180	206 180		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 585 789	745 976	710 997	128 816
Fournisseurs et comptes rattachés	1 241 828	1 241 828		
Personnel et comptes rattachés	267 182	267 182		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	135 352	135 352		
Taxe sur la valeur ajoutée	23 593	23 593		
Autres impôts taxes et assimilés	86 708	86 708		
Groupe et associés	492 654	12 654	480 000	
Autres dettes	76 424	76 424		
TOTAL	4 115 710	2 795 897	1 190 997	128 816
Emprunts souscrits en cours d'exercice	250 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	249 426			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	1 765			

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.

En Euros,

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.

ANNEXE

Exercice du 01/03/2017 au 28/02/2018

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	12 950
Autres créances	90 981
Disponibilités	1 657
Total	105 587

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 142
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	273 185
Dettes fiscales et sociales	413 239
Autres dettes	51 188
Total	745 754

En Euros.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.

as les

m

f. Sam...

ANNEXE

Exercice du 01/03/2017 au 28/02/2018

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	35 894
Total	35 894

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	695 803		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			102 147

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	928 929
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	-55 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	873 929
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	873 929
Variation en cours d'exercice	
Autres variations	286 525
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	1 160 454
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	286 525
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	286 525

En Euros.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.

ANNEXE

Exercice du 01/03/2017 au 28/02/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	4
Agents de maîtrise et techniciens	4
Employés	41
Total	49

- 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	1 585 790
Total	1 585 790

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions	85 772
Total (1)	85 772

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	694 057
Total	694 057

En Euros,

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.

M

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 MIXTE DU 20 JUILLET 2018

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS

LE 28 FEVRIER 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 279 725 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice 279 725 euros

AFFECTATION

Dividendes

A titre de dividendes 275 000 euros

Dotation aux réserves :

Aux autres réserves, soit 4 725 euros

Total 279 725 euros 279 725 euros

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 41,55 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 01 août 2018.

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 la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
28 février 2017	55 000,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	
28 février 2016	300 000,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	
28 février 2015	231 630,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	

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

Pour copie certifiée conforme

Le Président

Monsieur François MORTEL



Pour dépôt au greffe
tribunal commerce

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 28/02/2018**

Bègles Distribution	Exercice 28/02/2018
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°1/5 (+ 12 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 <i>Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Bordeaux</i>	



Handwritten signature in blue ink.

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 28/02/2018**

Aux actionnaires,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société « **Bègles Distribution** » relatifs à l'exercice clos le **28/02/2018**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/03/2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Informations générales complémentaires », en page n°20 de l'annexe des comptes annuels, qui

Bègles Distribution	Exercice 28/02/2018
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°2/5 (+ 12 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	

expose les modalités et conséquences sur les comptes annuels de l'abandon de créance avec retour à meilleure fortune.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté :

↳ Sur le caractère approprié des principes comptables appliqués par votre société et notamment les règles et méthodes comptables retenues pour valoriser ses stocks et les dépréciations de stocks qui sont exposées dans le paragraphe de l'annexe page 24 « évaluation des marchandises ».

↳ Sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel 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 autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Responsabilité de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relative aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le **Président**.

Bègles Distribution	Exercice 28/02/2018
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°3/5 (+ 12 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	

Responsabilités du commissaire aux comptes relative à l'audit des comptes annuels

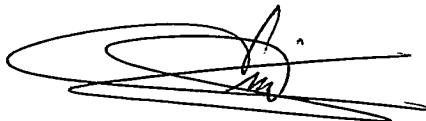
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir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

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

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

Fait à Libourne, le 05/07/2018

Le commissaire aux comptes



Frédéric Grizel

Bègles Distribution	Exercice 28/02/2018
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°4/5 (+ 12 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 <i>Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Bordeaux</i>	

Annexe du rapport : description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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

En outre :

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

Bègles Distribution	Exercice 28/02/2018
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°5/5 (+ 12 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	



Handwritten signature in blue ink.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 28/02/2018 12			Exercice N-1 28/02/2017 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				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	282 781	54 079	228 702	182 909	45 793	25.04
	Constructions	3 875 386	2 357 233	1 518 153	1 452 488	65 664	4.52
	Installations techniques, matériel et outillage	322 268	259 426	62 842	36 555	26 287	71.91
	Autres immobilisations corporelles	915 592	618 386	297 206	179 423	117 783	65.65
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	538 417	1 263	537 154	435 189	101 965	23.43
	Prêts	11 146		11 146	11 146		
	Autres immobilisations financières	166		166	91	75	81.99
	Total II	5 995 970	3 340 601	2 655 369	2 297 802	357 567	15.56
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	3 980		3 980	3 373	607	17.99
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	1 566 433	110 593	1 455 840	1 483 930	-28 090	-1.89
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	184 588	26 005	158 583	49 260	109 323	221.93
	Autres créances	964 862		964 862	674 364	290 497	43.08
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	79 057		79 057	173 512	-94 455	-54.44
	Charges constatées d'avance (3)	35 894		35 894	33 070	2 824	8.54
	Total III	2 834 814	136 598	2 698 216	2 417 510	280 706	11.61
	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)	8 830 784	3 477 199	5 353 585	4 715 312	638 274	13.54

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

166

En Euros.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes



Handwritten signature in blue ink.

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 28/02/2018 12	Exercice N-1 28/02/2017 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	728 333	428 089	300 244	70.14
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	279 725	355 244	-75 519	-21.26
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	1 153 655	928 929	224 725	24.19
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	49 850	73 781	-23 931	-32.44
	Provisions pour charges	34 371	67 532	-33 161	-49.10
	Total III	84 221	141 313	-57 092	-40.40
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 588 971	1 590 173	-1 203	-0.08
	Concours bancaires courants	202 999	204 589	-1 591	-0.78
	Emprunts et dettes financières diverses	481 989	24 046	457 943	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 241 828	1 058 016	183 812	17.37
	Dettes fiscales et sociales	523 499	685 550	-162 051	-23.64
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	76 424	82 695	-6 270	-7.58
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	4 115 710	3 645 069	470 641	12.91
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 353 585	4 715 312	638 274	13.54

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

2 795 897

2 559 255

En Euros.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes



Signature

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 28/02/2018 - 12			Exercice N-1 28/02/2017 - 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	13 664 598	221 900	13 886 499	13 457 744	428 755	3.19
Production vendue de biens	1 485 324		1 485 324	1 489 124	-3 800	-0.26
Production vendue de services	280 982		280 982	318 048	-37 067	-11.65
Chiffre d'affaires NET	15 430 904	221 900	15 652 805	15 264 917	387 888	2.54
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			284 669	240 698	43 972	18.27
Autres produits			21 253	28 525	-7 271	-25.49
Total des Produits d'exploitation (I)			15 958 727	15 534 139	424 589	2.73
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			11 662 415	11 272 054	390 361	3.46
Variation de stock (marchandises)			106 400	174 342	-67 943	-38.97
Achats de matières premières et autres approvisionnements			12 854	13 935	-1 081	-7.75
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-607	845	-1 452	-171.83
Autres achats et charges externes *			1 037 508	1 005 039	32 469	3.23
Impôts, taxes et versements assimilés			260 057	263 748	-3 690	-1.40
Salaires et traitements			1 311 533	1 353 947	-42 414	-3.13
Charges sociales			483 389	501 526	-18 137	-3.62
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			174 035	167 664	6 371	3.80
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			122 390	150 814	-28 424	-18.85
Dotations aux provisions			44 000		44 000	
Autres charges			3 055	28 328	-25 273	-89.22
Total des Charges d'exploitation (II)			15 217 029	14 932 241	284 788	1.91
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			741 698	601 898	139 801	23.23
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

En Euros.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

Signature

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	28/02/2018 12	28/02/2017 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)		5 110	-5 110	-100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	124	274	-150	-54.78
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 004	211	3 792	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	4 128	5 595	-1 468	-26.23
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	44 657	55 411	-10 754	-19.41
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	44 657	55 411	-10 754	-19.41
2. Résultat financier (V-VI)	-40 529	-49 815	9 286	18.64
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	701 169	552 082	149 086	27.00
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 513	51 745	-44 232	-85.48
Produits exceptionnels sur opérations en capital	137 547		137 547	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	73 161	42 661	30 500	71.49
Total VII	218 221	94 406	123 815	131.15
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	522 228	57 366	464 862	810.34
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	35 931		35 931	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		87 902	-87 902	-100.00
Total VIII	558 159	145 268	412 891	284.23
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-339 938	-50 862	-289 076	-568.35
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	107 796	62 551	45 245	72.33
Impôts sur les bénéfices (X)	-26 290	83 425	-109 715	-131.51
Total des produits (I+III+V+VII)	16 181 076	15 634 140	546 936	3.50
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	15 901 351	15 278 896	622 455	4.07
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	279 725	355 244	-75 519	-21.26

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 19 979 23 235
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées 3 884 5 110
(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



Signature

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
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	26
Montant des engagements financiers	26

NA = Non Applicable NS = Non significative

En Euros.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes



Signature

ANNEXE

Exercice du 01/03/2017 au 28/02/2018

- 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

Engagement de retraite:

La dette actuarielle des engagements de retraite peut être évaluée à la somme de 85 772 €. 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 qu'elle aurait supporté en l'absence d'intégration.

Engagements hors bilan et abandons de créance:

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

La clause de retour à meilleure fortune était basée sur un niveau de capitaux propres minimum et un ratio d'endettement à ne pas dépasser.

Au cours de l'exercice, les conditions de retour à meilleure fortune se trouvant remplies, il a été comptabilisé une charge exceptionnelle de 480 000 € au profit des bénéficiaires de ladite clause.

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 77 268 €. La société n'a demandé aucun préfinancement de ce mécanisme.

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

En Euros.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes



Signature

ANNEXE

Exercice du 01/03/2017 au 28/02/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	50 213		
Terrains	236 194		46 587
Constructions sur sol propre	2 068 663		153 650
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 653 073		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	287 429		43 661
Installations générales agencements aménagements divers	403 167		141 879
Matériel de transport	36 455		21 687
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	338 828		45 376
TOTAL	5 023 809		452 840
Autres titres immobilisés	436 452		127 852
Prêts, autres immobilisations financières	11 237		75
TOTAL	447 689		127 927
TOTAL GENERAL	5 521 711		580 767

	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			282 781	282 781
Constructions sur sol propre			2 222 313	2 222 313
Installations générales agencements aménagements constr.			1 653 073	1 653 073
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		8 822	322 268	322 268
Installations générales agencements aménagements divers		4 004	541 041	541 041
Matériel de transport		55 801	2 341	2 341
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		11 994	372 210	372 210
TOTAL		80 622	5 396 027	5 396 027
Autres titres immobilisés		25 886	538 417	538 417
Prêts, autres immobilisations financières			11 312	11 312
TOTAL		25 886	549 729	549 729
TOTAL GENERAL		106 508	5 995 970	5 995 970

En Euros.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes



Handwritten signature in blue ink.

ANNEXE

Exercice du 01/03/2017 au 28/02/2018

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	50 213			50 213
Terrains	53 285	794		54 079
Constructions sur sol propre	1 152 618	55 139		1 207 757
Installations générales agencements aménagements constr.	1 116 630	32 846		1 149 476
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	250 875	17 374	8 822	259 426
Installations générales agencements aménagements divers	284 962	37 601	4 004	318 559
Matériel de transport	29 609	5 256	32 523	2 341
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	284 456	25 025	11 994	297 486
TOTAL	3 172 434	174 035	57 345	3 289 125
TOTAL GENERAL	3 222 647	174 035	57 345	3 339 338

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Terrains	794				
Constructions sur sol propre	55 139				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	32 846				
Instal.techniques matériel outillage indus.	17 374				
Instal.générales agenc.aménag.divers	37 601				
Matériel de transport	5 256				
Matériel de bureau informatique mobilier	25 025				
TOTAL	174 035				
TOTAL GENERAL	174 035				

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	67 532		33 161		34 371
Autres provisions pour risques et charges	73 781	44 000	67 931		49 850
TOTAL	141 313	44 000	101 092		84 221

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	188 903	110 593	188 903		110 593
Sur comptes clients	24 942	11 797	10 734		26 005
TOTAL	215 108	122 390	199 637		137 861
TOTAL GENERAL	356 421	166 390	300 729		222 082
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		166 390	227 568		
			73 161		

En Euros.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

Signature

ANNEXE

Exercice du 01/03/2017 au 28/02/2018

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	166	166	
Clients douteux ou litigieux	31 352	31 352	
Autres créances clients	153 236	153 236	
Personnel et comptes rattachés	2 075	2 075	
Taxe sur la valeur ajoutée	35 524	35 524	
Groupe et associés	695 803	695 803	
Débiteurs divers	231 459	231 459	
Charges constatées d'avance	35 894	35 894	
TOTAL	1 196 656	1 185 510	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	206 180	206 180		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 585 789	745 976	710 997	128 816
Fournisseurs et comptes rattachés	1 241 828	1 241 828		
Personnel et comptes rattachés	267 182	267 182		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	135 352	135 352		
Taxe sur la valeur ajoutée	23 593	23 593		
Autres impôts taxes et assimilés	86 708	86 708		
Groupe et associés	492 654	12 654	480 000	
Autres dettes	76 424	76 424		
TOTAL	4 115 710	2 795 897	1 190 997	128 816
Emprunts souscrits en cours d'exercice	250 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	249 426			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	1 765			

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.

En Euros.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes



Handwritten signature in blue ink.

ANNEXE

Exercice du 01/03/2017 au 28/02/2018

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Cinstructions	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	12 950
Autres créances	90 981
Disponibilités	1 657
Total	105 587

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 142
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	273 185
Dettes fiscales et sociales	413 239
Autres dettes	51 188
Total	745 754

En Euros.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

*Handwritten signature in blue ink.*

ANNEXE

Exercice du 01/03/2017 au 28/02/2018

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	35 894
Total	35 894

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	695 803		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			102 147

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	928 929
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	-55 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	873 929
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	873 929
Variation en cours d'exercice	
Autres variations	279 725
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	1 153 654
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	279 725
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	279 725

En Euros.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/03/2017 au 28/02/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	4
Agents de maîtrise et techniciens	4
Employés	41
Total	49

Effectif donné en Equivalent Temps plein.

- 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	1 535 269
Total	1 535 269

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions	85 772
Total (1)	85 772

Engagements reçus

Cautions données 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	694 057
Total	694 057

En Euros.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

Signature