



RCS : BAYONNE

Code greffe : 6401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1985 B 00215

Numéro SIREN : 333 542 710

Nom ou dénomination : PAYS BASQUE DISTRIBUTION SA

Ce dépôt a été enregistré le 04/08/2017 sous le numéro de dépôt 5681



N° 10937*19

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

①

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2017

Désignation de l'entreprise : SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12			
Adresse de l'entreprise Lieu dit Souhara 64122 URRUGNE		Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 3335427100012		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, 31/12/2016			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC		
	Frais de développement*	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	88 100 19 091	
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO	2 611 847 2 611 847	
	Constructions	AP	AQ	4 088 244 572 355 3 515 889	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	3 669 844 2 336 264 1 333 580	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	3 935 908 3 350 170 585 738	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AV	AW	660 565 660 565		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)	AX	AY			
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
Autres participations	CU	CV	607 795 607 795		
Créances rattachées à des participations	BB	BC	7 759 7 759		
Autres titres immobilisés	BD	BE	882 831 882 831		
Prêts	BF	BG	224 895 224 895		
Autres immobilisations financières*	BH	BI	886 243 886 243		
TOTAL (II)		BJ	BK	17 683 123 6 346 890 11 336 234	
STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
	En cours de production de biens	BN	BO		
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU	5 558 144 15 889 5 542 256	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	402 359 17 437 384 922	
	Autres créances (3)	BZ	CA	1 443 186 1 443 186	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	CD	CE		
Disponibilités	CF	CG	2 494 056 2 494 056		
CHARGES	CH	CI	173 235 173 235		
Charges constatées d'avance (3)*	CJ	CK	10 070 980 33 325 10 037 655		
TOTAL (III)					
COMPTES DE RÉGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	27 754 104 6 380 215 21 373 889	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes: CP		(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété :*		Immobiliations:		Stocks :	Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise		SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION		Néant ☐ *	
			Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 000 000)	DA	1 000 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	100 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)	DF	14 804		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)	DG	1 613 066		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 632 812		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	28 964		
	TOTAL (I)			DL	4 389 646
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	37 000		
	Provisions pour charges	DQ			
TOTAL (III)			DR	37 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	8 372 748		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	891 986		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	93 086		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 807 581		
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 668 772		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	598		
	Autres dettes	EA	112 472		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)			EC	16 947 242	
Ecart de conversion passif *			(V)	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	21 373 889	
RENOVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	9 038 373		
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	9 434		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION										Néant ☐ *	
		Exercice N								Total	
		France				Exportations et livraisons intracommunautaires					
PRODUITS D'EXPLOITATION	VENTES	Ventes de marchandises *		FA	58 642 860	FB		FC	58 642 860		
		Production vendue {	biens *	FD	13 210 722	FE		FF	13 210 722		
			services *	FG	707 467	FII		FI	707 467		
			Chiffres d'affaires nets *	FJ	72 561 049	FK		FL	72 561 049		
	CHARGES	Production stockée *						FM			
		Production immobilisée *						FN			
		Subventions d'exploitation						FO	6 779		
		Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP	321 513		
		Autres Produits (I) (11)						FQ	21 560		
		Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	72 910 902		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	55 190 179			
	Variation de stock (marchandises) *						FT	147 209			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	141 534			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	5 451 379			
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	981 339			
	Salaires et traitements *						FY	6 086 850			
	Charges sociales (10)						FZ	2 047 703			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	615 358			
			- dotations aux provisions				GB	94 986			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	22 109				
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD					
	Autres charges (12)				GE	8 149					
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	70 786 795					
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	2 124 107						
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)				GII	730					
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)				GI						
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	1 962					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	42					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	6 070					
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM						
	Différences positives de change				GN						
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO						
	Total des produits financiers (V)				GP	8 074					
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				QQ						
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	244 601					
	Différences négatives de change				GS						
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT						
	Total des charges financières (VI)				GU	244 601					
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	-236 527						
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	1 888 310						

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Désignation de l'entreprise <u>SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	334 763
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1 667
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	20 550
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	356 980
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	13 932
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	12 398
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HI	26 330
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	330 650
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	300 697
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	285 451
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	73 276 686
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	71 643 874
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	1 632 812
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IH	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IJ	4
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	IK	
	(9) Dont transferts de charges	IX	151 635
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	RC	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	RD	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A1	213 601
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9	A2	
		A3	
		A4	4 482
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
REPRISE AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
CESSION IMMOBILISATIONS		12 398	1 667
AUTRES		13 932	334 763
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	
CRÉDIT BAIL	
LOCATIONS	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS	
Variations de la réserve spéciale de réévaluation	
Variations de la provision spéciale de réévaluation	
ÉTAT DES STOCKS	
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	
EFFETS DE COMMERCE	
ENTREPRISES LIÉES	
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS	
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)	
LES ENGAGEMENTS	
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES	
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	
LES EFFECTIFS	
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES	
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	
TRANSFERTS DE CHARGES	
COMMENTAIRES	

Informations		
Produites	Non produites	
	NS	NA
O		
O		
O		
O		
O		NA
O		NA
		NA
	NS	
		NA
		NA
		NA
O		NA
O		
O		
O		
O		
	NS	
O		
O		
O		
O		
O		
	NS	
O		
		NA
		NA
		NA

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 21 373 888,80 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 632 811,74 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Ces comptes annuels ont été établis le 18/04/2017.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes sont les suivantes :

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2012 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général 1999, règlement CRC 1999-03 et des règlements CRC 2002-10 et 2004-06.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition composé de leur prix d'achat et des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner.
Leur durée d'amortissement est de 5 à 10 ans comptablement avec pour les logiciels un amortissement fiscal exceptionnel sur 12 mois.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages industriels	de 5 à 15 ans
- agencements	de 5 à 20 ans
- matériel de transport	de 5 à 10 ans
- matériel de bureau et informat	de 3 à 10 ans
- constructions	de 5 à 20 ans

En application des nouvelles règles comptables sur la comptabilisation des actifs et des amortissements et provisions, l'exploitation du fichier des immobilisations n'a pas permis de relever de composants significatifs ou éléments principaux d'immobilisations corporelles devant faire l'objet de remplacements à intervalles réguliers, ayant des utilisations différentes ou procurant des avantages économiques à l'entité selon un rythme différent et nécessitant l'utilisation de taux ou de mode d'amortissements propres.

Les amortissements fiscalement déductibles ont été déterminés dans la limite de ceux généralement admis d'après les usages.

La durée d'utilisation comptable s'étant révélée plus longue que la durée d'usage, un recours à l'amortissement dérogatoire a été nécessaire.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le prix d'achat des titres. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute une provision pour dépréciation est constituée pour la différence.

STOCKS

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition soit au prix net de ristournes.

L'une des composantes du coût d'acquisition des marchandises est le coût d'achat qui a été déterminé en application de :

- la loi 2005-882 Jacobs Dutreil du 2 août 2005 en faveur des PME (art.47-1)
- de la circulaire du 8 décembre 2005, précisant le nouveau cadre juridique de la loi citée ci-dessus
- de l'article 442-2, al.2, du code de commerce.

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CRÉANCES

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

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement			
	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		106 717	473
	TOTAL			
	Terrains		2 611 847	
	Sur sol propre		3 715 341	372 904
	CONSTRUCTIONS	Sur sol d'autrui		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		3 469 250	272 111
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		3 011 046	126 863
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de transport	41 235	12 639
		Matériel de bureau & mobilier informatique	983 923	13 136
	Emballages récupérables & divers		3 473	
	Immobilisations corporelles en cours		441 883	1 025 406
	Avances et acomptes			
FINANCIERES	TOTAL		14 277 996	1 823 059
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		555 525	60 030
	Autres titres immobilisés		876 156	6 675
	Prêts et autres immobilisations financières		1 082 467	34 724
TOTAL			2 514 148	101 429
TOTAL GENERAL			16 898 861	1 924 961

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions	Valeur brute des	Réévaluation
				par Vrt poste	par cessions	légal/Valeur d'origine
INCORPORABLES	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				107 191
	Terrains					2 611 847
	Constructions					4 088 244
	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons				71 517	3 669 844
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				214 760	2 923 149
	Inst. gal. agen. amé. divers				16 081	37 793
	Autres immos corporelles				25 565	971 493
FINANCIERES	Matériel de transport					3 473
	Mat. bureau, inform., mobilier					
	Emb. récupérables & divers				806 724	660 565
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL			1 134 647		14 966 409
	Particip. évaluées par mise en équivalence					615 555
	Autres participations					882 831
	Autres titres immobilisés				6 052	1 111 139
	Prêts & autres immob. financières					
	TOTAL			6 052		2 609 524
TOTAL GENERAL				1 140 699		17 683 123

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.				
TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	82 228	5 872		88 100
Terrains				
Constructions	355 779	216 576		572 355
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels	2 042 251	231 260	67 453	2 206 057
Inst. générales agencem. aménag.	2 678 598	68 605	206 900	2 540 304
Autres Immo corporelles	41 235	2 348	16 081	27 502
Mat. bureau et informatiq., mob.	716 650	90 696	24 981	782 365
Emballages récupérables divers				
TOTAL	5 834 512	609 486	315 416	6 128 583
TOTAL GENERAL	5 916 740	615 358	315 416	6 216 683

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS		REPRISES		Mouv. net des amortis fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements						
TOTAL						
A. Immob. incorpor.						
TOTAL						
Terrains						
Constr.	Sur sol propre					
	Sur sol autrui					
	Inst. agenc. et amén.					
	Inst. techn. mat. et outillage			175		-175
	Inst. gales, ag. am div			19 534		-19 534
	Matériel transport					
	Mat. bureau mobilier Inf.			841		-841
	Emballages réc. divers					
TOTAL				20 550		-20 550
Frais d'acquisition de titres de participations						
TOTAL GÉNÉRAL				20 550		-20 550
Total général non ventilé					20 550	-20 550

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions constatées sont évaluées en fonction du risque encouru par la société au regard des litiges prud'hommaux.

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	49 514		20 550	28 964
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour risques et charges	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL		49 514		20 550	28 964
Provisions pour risques et charges		140 048		103 048	37 000
	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
Provisions pour risques et charges	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL		140 048		103 048	37 000
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	35 221	94 986		130 207
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
Provisions pour dépréciation	Sur stocks et en cours		15 889		15 889
	Sur comptes clients	15 991	6 220	4 774	17 437
	Autres provisions pour dépréciation	90		90	
	TOTAL	51 302	117 095	4 864	163 532
TOTAL GÉNÉRAL		240 864	117 095	128 462	229 497
Dont provisions pour pertes à terminaison					
			117 095	107 912	
Dont dotations & reprises					
				20 550	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ACTIF CIRCULANT

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	7 759		7 759
	Prêts (1) (2)	224 895		224 895
	Autres Immobilisations financières	886 243		886 243
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	19 493	19 493	
	Autres créances clients	382 866	382 866	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 813	1 813	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	179 064	179 064	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	236 067	236 067	
Renvois (1) (2)	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 026 243	1 026 243	
	Charges constatées d'avance	173 235	173 235	
	TOTAUX	3 137 678	2 018 780	1 118 898
Renvois (1) (2)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés	26 752		
	des - Prêts accordés en cours d'exercice	3 383		
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Renvois (1) (2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ENTREPRISES LIÉES

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

La société est consolidée par intégration globale dans le groupe dont la société mère est la société Floriandis.

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		1
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres Immobilisations financières		
Total des immobilisations		1
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	236 062	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	236 062	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	285 451	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	285 451	

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	173 235
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	173 235

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	242 029
Autres créances	718 714
Disponibilités	
TOTAL	960 743

CAPITAUX PROPRES

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	250 000,00	4,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	250 000,00	4,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		1 566 285
Résultat de l'exercice précédent		
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		1 566 285
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	1 285
Dividendes		1 565 000
Autres répartitions		
Report à nouveau		
TOTAL DES AFFECTATIONS		1 566 285

ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-		49 514	20 550			28 964
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés	308 640		300 697	308 640	300 697	
- participation des salariés	89 200		86 356	89 200	86 356	
- contribution sociale de solidarité	328 573		333 020	328 573	333 020	
- autres						
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	726 413	49 514	740 623	726 413	720 073	28 964
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déicits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	18 372	18 372		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	8 354 375	1 018 442	2 479 193	4 856 740
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	598 849	118 999	479 850	
Fournisseurs & comptes rattachés	4 807 581	4 807 581		
Personnel & comptes rattachés	1 121 124	1 121 124		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	628 756	628 756		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	344 795	344 795		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	574 096	574 096		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	598	598		
Groupe & associés (2)	293 137	293 137		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	112 472	112 472		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	16 854 156	9 038 373	2 959 043	4 856 740
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 192 060			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	787 421			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	8 938
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 499
Emprunts et dettes financières divers	389 430
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 028 712
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 432 579

Le CICE est comptabilisé en diminution de l'impôt sur les sociétés.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2016, le CICE s'élève à 319 969 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

ENGAGEMENTS

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 623 306,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	2,00 %
Table de mortalité	TF 00-02 (décès)
Départ volontaire à	65 ans
Taux de turn over	
Cadres 1%	
Non cadres 2%	

Les taux de charges sociales retenus sont de 43% pour le personnel cadre et de 40% pour le personnel non cadre.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautiounnements, avals et garanties donnés par la société	1 759 765					1 759 765
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Lettres d'intention données par la société	396 033					396 033
Promesses d'affectation hypothécaire	6 234 388					6 234 388
TOTAL (1)	8 390 186					8 390 186
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	8 390 186					8 390 186

ENGAGEMENTS

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautiounements, avals et garanties reçus par la société	1 125 347					1 125 347
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
Lettres d'intention des parrains	6 651 773					6 651 773
TOTAL	7 777 120					7 777 120

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Nantissement de fonds de commerce	8 314 046	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	8 314 046	

LES EFFECTIFS

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

LES EFFECTIFS

Personnel salarié :

Ingénieurs et cadres

Agents de maîtrise

Employés et techniciens

Ouvriers

Personnel mis à disposition :

Ingénieurs et cadres

Agents de maîtrise

Employés et techniciens

Ouvriers

	31/12/2016	31/12/2015
Ingénieurs et cadres	27,00	24,00
Agents de maîtrise	17,00	17,00
Employés et techniciens	198,00	197,00

CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

La baisse du chiffre d'affaires sur l'exercice 2016 par rapport à l'exercice 2015 est due essentiellement à la diminution du chiffre d'affaires réalisé par la société sur le carburant et le gaz.

En effet, sur 2016, la société a accusé :

- une baisse de la fréquentation de la clientèle espagnole sur sa station service
- le passage des pompes à essence en 24/24H
- la perte de l'activité gaz suite au passage en 24/24 H.

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 124 107	2 302 989	767 663	1 356 444
RÉSULTAT FINANCIER	-236 527	-236 527	-78 842	-157 685
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	330 650	330 650	110 217	220 433
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-300 697	-308 640	-102 880	-197 817

Pays Basque Distribution
SAS au capital de 1.000.000 €
Siren n°333.542.710 // Ape n° 4711 D
Siège Social : Lieu dit "Souhara" - C.C. E. Leclerc
64122 Urrugne

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/12/2016**

/

Pays Basque Distribution	Exercice 31/12/2016
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°1/3 (+ 26 pages annexées)
SCP Rivière – Gaudrie & autres 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	

Pays Basque Distribution
SAS au capital de 1.000.000 €
Siren n° 333.542.710 // Ape n° 4711 D
Siège Social : Lieu dit "Souhara" - C.C. E. Leclerc
64122 Urrugne

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/12/2016**

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 31/12/2016 sur :

↳ Le contrôle des comptes annuels de la société « Pays Basque 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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé dans la note « Chiffre d'Affaires » de la page n°30 de l'annexe des comptes annuels.

Pays Basque Distribution	Exercice 31/12/2016
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°2/3 (+ 26 pages annexées)
SCP Rivière – Gaudrie & autres 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 sur l'évaluation des stocks.

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

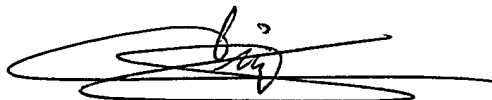
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 14/06/2017

Le commissaire aux comptes

SCP Rivière – Gaudrie & autres



Frédéric Grizel
Associé cogérant

Pays Basque Distribution	Exercice 31/12/2016
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°3/3 (+ 26 pages annexées)
SCP Rivière – Gaudrie & autres 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

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ACTIF	Valeurs au 31/12/16		% de l'actif	Valeurs au 31/12/15		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr.		Val. Brutes	Amort. & dépr.	
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles			0,09			0,11
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	107 191	88 100	19 091	24 490		
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles			40,74			38,72
Terrains	2 611 847		2 611 847	2 611 847		
Constructions	4 088 244	572 355	3 515 889	3 359 562		
Installations tech., matériel & outillages	3 669 844	2 336 264	1 333 580	1 391 778		
Autres immobilisations corporelles	3 935 908	3 350 170	585 738	603 194		
Immobilisations corporelles en cours	660 565		660 565	441 883		
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)			12,21			11,58
Participations	607 795		607 795	547 765		
Créances rattachées à des participations	7 759		7 759	7 759		
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	882 831		882 831	876 156		
Prêts	224 895		224 895	201 526		
Autres immobilisations financières	886 243		886 243	880 941		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	17 683 123	6 346 890	11 336 234	53,04	10 946 900	50,41
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours			25,93			26,27
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	5 558 144	15 889	5 542 256	5 705 353		
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances			8,55			6,85
Clients (3)	140 837		140 837	134 696		
Clients douteux, litigieux (3)	19 493	17 437	2 056	913		
Clients factures à établir (3)	242 029		242 029	248 611		
Personnel et comptes rattachés (3)	1 813		1 813	2 096		
Créances fiscales et sociales (3)	179 064		179 064	292 399		
Autres créances (3)	290 428		290 428	40 039		
Débiteurs divers (3)	971 882		971 882	769 530		
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	2 494 056		2 494 056	3 294 720		15,17
Charges constatées d'avance (3)	173 235		173 235	281 223		1,29
TOTAL ACTIF CIRCULANT	10 070 980	33 325	10 037 655	46,96	10 769 580	49,59
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	27 754 104	6 380 215	21 373 889	100	21 716 481	100

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

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

BILAN PASSIF

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

PASSIF	Valeurs au 31/12/16	% du passif	Valeurs au 31/12/15	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital				
dont versé :	1 000 000	4,68	1 000 000	4,60
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		8,08		7,95
Réserve légale	100 000		100 000	
Réserves statutaires ou contractuelles	/		/	
Réserves réglementées	14 804		14 804	
Autres réserves	1 613 066		1 611 781	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 632 812	7,64	1 566 285	7,21
SITUATION NETTE	4 360 682	20,40	4 292 870	19,77
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	28 964	0,14	49 514	0,23
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 389 646	20,54	4 342 385	20,00
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES BIS				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	37 000		140 048	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	37 000	0,17	140 048	0,64
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 372 748	39,17	7 962 157	36,66
Emprunts et dettes financières diverses (3)	891 986	4,17	1 056 244	4,86
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	93 086	0,44	96 474	0,44
Fournisseurs	4 418 151	20,67	4 165 661	19,18
Fournisseurs, factures non parvenues	389 430	1,82	1 250 440	5,76
Dettes fiscales et sociales	2 668 772	12,49	2 632 577	12,12
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	598		598	
Autres dettes	112 472	0,53	69 898	0,32
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	16 947 242	79,29	17 234 048	79,36
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	21 373 889	100	21 716 481	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

7 815 783
9 038 373
9 434

7 386 849
9 750 725

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Du 01/01/15 Au 31/12/15	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	58 642 860	81	60 775 354	82	2 132 494	4
Production vendue (biens et services)	13 918 189	19	13 352 885	18	565 305	4
Montant net du chiffre d'affaires	72 561 049	100	74 128 238	100	-1 567 189	-2
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	6 779				6 779	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	321 513		308 226		13 287	4
Autres produits	21 560		26 910		-5 350	-20
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	72 910 902	100	74 463 375	100	-1 552 473	-2
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	55 190 179	76	57 118 453	77	-1 928 274	-3
Variation de stocks	147 209		296 101		-148 893	-50
Achats de matières premières et autres approvisionnements	141 534		112 374		29 160	26
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	5 451 379	8	5 359 734	7	91 645	2
Impôts, taxes et versements assimilés	981 339	1	988 260	1	-6 921	-1
Salaires et traitements	6 086 850	8	5 814 644	8	272 205	5
Charges sociales	2 047 703	3	1 967 084	3	80 620	4
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	615 358	1	600 149	1	15 209	3
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.	94 986		35 221		59 765	170
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	22 109		8 075		14 033	174
Dotations aux provisions			140 048		-140 048	-100
Autres charges	8 149		15 556		-7 407	-48
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	70 786 795	98	72 455 700	98	-1 668 906	-2
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 124 107	3	2 007 675	3	116 432	6
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée	730				730	
Perte ou bénéfice transféré			60		-60	-100

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

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Du 01/01/15 Au 31/12/15	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	1 962		3 448		-1 486	-43
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	42		65		-23	-36
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 070		16 885		-10 815	-64
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	8 074		20 398		-12 324	-60
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	244 601		269 842		-25 241	-9
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	244 601		269 842		-25 241	-9
RÉSULTAT FINANCIER	-236 527		-249 444		12 917	-5
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 888 310	3	1 758 170	2	-130 140	-7
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	334 763		371 543		-36 780	-10
Sur opérations en capital	1 667				1 667	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	20 550		15 548		5 002	32
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	356 980		387 091	1	-30 111	-8
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	13 932		895		13 037	
Sur opérations en capital	12 398		5 203		7 195	138
Dot. amortissements, dépréciations, prov.			164		-164	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	26 330		6 262		20 068	320
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	330 650		380 828	1	-50 179	-13
Participation des salariés aux résultats	300 697		308 640		-7 943	-3
Impôt sur les bénéfices	285 451		264 073		21 378	8
TOTAL DES PRODUITS	73 276 686	101	74 870 863	101	-1 594 178	-2
TOTAL DES CHARGES	71 643 874	99	73 304 578	99	-1 660 704	-2
Bénéfice ou Perte	1 632 812	2	1 566 285	2	66 527	4

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

4

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES **ANNUELS**

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
 RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
 IMMOBILISATIONS CORPORELLES
 ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
 ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
 CRÉDIT BAIL
 LOCATIONS
 IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
 ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 Variations de la provision spéciale de réévaluation
 ÉTAT DES STOCKS
 ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
 EFFETS DE COMMERCE
 ENTREPRISES LIÉES
 COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
 TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
 TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES
 ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS
 ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
 COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
 CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)
 LES ENGAGEMENTS
 DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
 HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES
 LES EFFECTIFS
 CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES
 DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES
 PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
 TRANSFERTS DE CHARGES
 COMMENTAIRES

Informations		
Produites	Non produites	
	NS	NA
o		
o		
o		
o		
o		NA
o		NA
		NA
	NS	
		NA
		NA
		NA
o		NA
o		
o		
o		
o		
	NS	
o		
o		
o		
o		
o		
o		
	NS	
o		
o		
		NA
		NA
		NA

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 21 373 888,80 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 632 811,74 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Ces comptes annuels ont été établis le 18/04/2017.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes sont les suivantes :

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2012 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général 1999, règlement CRC 1999-03 et des règlements CRC 2002-10 et 2004-06.

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION**Du 01/01/2016 au 31/12/2016****IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition composé de leur prix d'achat et des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner.

Leur durée d'amortissement est de 5 à 10 ans comptablement avec pour les logiciels un amortissement fiscal exceptionnel sur 12 mois.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages industriels	de 5 à 15 ans
- agencements	de 5 à 20 ans
- matériel de transport	de 5 à 10 ans
- matériel de bureau et informat	de 3 à 10 ans
- constructions	de 5 à 20 ans

En application des nouvelles règles comptables sur la comptabilisation des actifs et des amortissements et provisions, l'exploitation du fichier des immobilisations n'a pas permis de relever de composants significatifs ou éléments principaux d'immobilisations corporelles devant faire l'objet de remplacements à intervalles réguliers, ayant des utilisations différentes ou procurant des avantages économiques à l'entité selon un rythme différent et nécessitant l'utilisation de taux ou de mode d'amortissements propres.

Les amortissements fiscalement déductibles ont été déterminés dans la limite de ceux généralement admis d'après les usages.

La durée d'utilisation comptable s'étant révélée plus longue que la durée d'usage, un recours à l'amortissement dérogatoire a été nécessaire.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le prix d'achat des titres. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute une provision pour dépréciation est constituée pour la différence.

STOCKS

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition soit au prix net de ristournes.

L'une des composantes du coût d'acquisition des marchandises est le coût d'achat qui a été déterminé en application de :

- la loi 2005-882 Jacobs Dutreil du 2 août 2005 en faveur des PME (art.47-1)
- de la circulaire du 8 décembre 2005, précisant le nouveau cadre juridique de la loi citée ci-dessus
- de l'article 442-2, al.2, du code de commerce.

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

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CRÉANCES

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

/

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

TABEAU DES IMMOBILISATIONS

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPORÉES	Frais d'établissement et de développement			
	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			
	TOTAL	106 717		473
	Terrains	2 611 847		
	Constructions	3 715 341		372 904
	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencs & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels	3 469 250		1 272 111
CORPORELLES	Inst. générales, agencs & aménagts divers	3 011 046		126 863
	Autres immos corporelles	41 235		12 639
	Matériel de transport	983 923		13 136
	Matériel de bureau & mobilier informatique	3 473		
	Emballages récupérables & divers	441 883		1 025 406
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL	14 277 996		1 823 059
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations	555 525		60 030
FINANCIERES	Autres titres immobilisés	876 156		6 675
	Prêts et autres immobilisations financières	1 082 467		34 724
	TOTAL	2 514 148		101 429
TOTAL GENERAL		16 898 861		1 924 961

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions	Valeur brute des	Reévaluation
			par virt. poste	immob. fin. ex.	légale/Valeur
			par cessions		d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		107 191	
CORPORELLES	Terrains			2 611 847	
	Constructions	Sur sol propre		4 088 244	
		Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		71 517	3 669 844	
		Inst. gal. agen. amé. divers	214 760	2 923 149	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	16 081	37 793	
		Mat. bureau, inform., mobilier	25 565	971 493	
		Emb. récupérables & divers		3 473	
	Immobilisations corporelles en cours		806 724	660 565	
	Avances et acomptes				
		TOTAL	1 134 647	14 966 409	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			615 555	
	Autres titres immobilisés			882 831	
	Prêts & autres immob. financières		6 052	1 111 139	
		TOTAL	6 052	2 609 524	
		TOTAL GENERAL	1 140 699	17 683 123	

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	82 228	5 872		88 100
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	355 779	216 576		572 355
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		2 042 251	231 260	67 453	2 206 057
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén.	2 678 598	68 605	206 900	2 540 304
	Matériel de transport	41 235	2 348	16 081	27 502
	Mat. bureau et informatiq., mob.	716 650	90 696	24 981	782 365
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	5 834 512	609 486	315 416	6 128 583
	TOTAL GENERAL	5 916 740	615 358	315 416	6 216 683

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Differential de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements	TOTAL				
A. Immob. incorpor.	TOTAL				
Terrains					
Constr.	Sur sol propre				
	Sur sol autrui				
	Inst. agenc. et amén.				
Inst. techn. mat. et outillage				175	-175
Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div			19 534	-19 534
	Matériel transport				
	Mat. bureau mobilier Inf.			841	-841
	Emballages réc. divers				
	TOTAL			20 550	-20 550
Frais d'acquisition de titres de participations					
	TOTAL GÉNÉRAL			20 550	-20 550
Total général non ventilé				20 550	-20 550

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions constatées sont évaluées en fonction du risque encouru par la société au regard des litiges prud'hommaux.

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	49 514		20 550	28 964
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL		49 514		20 550	28 964
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	140 048		103 048	37 000
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL		140 048		103 048	37 000
Provisions pour dépréciation	Sur Immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles	35 221	94 986		130 207
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours		15 889		15 889
	Sur comptes clients	15 991	6 220	4 774	17 437
	Autres provisions pour dépréciation	90		90	
TOTAL		51 302	117 095	4 864	163 532
TOTAL GÉNÉRAL		240 864	117 095	128 462	229 497
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		117 095	107 912	
	- financières				
	- exceptionnelles			20 550	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ACTIF CIRCULANT

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ETAT DES CREANCES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

ETAT DES CREANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	7 759		7 759
	Prêts (1) (2)	224 895		224 895
	Autres immobilisations financières	886 243		886 243
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	19 493	19 493	
	Autres créances clients	382 866	382 866	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 813	1 813	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	179 064	179 064	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	236 067	236 067	
Renvois (1) (2)	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 026 243	1 026 243	
	Charges constatées d'avance	173 235	173 235	
TOTAUX		3 137 678	2 018 780	1 118 898
Renvois (1) (2)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	des - Prêts accordés en cours d'exercice	26 752		
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	3 383		
Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

La société est consolidée par intégration globale dans le groupe dont la société mère est la société Floriandis.

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

ENTREPRISES LIÉES

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	1	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	236 062	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	236 062	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	285 451	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	285 451	

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	173 235
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	173 235

PRODUITS A RECEVOIR

PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	242 029
Autres créances	718 714
Disponibilités	
TOTAL	960 743

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

CAPITAUX PROPRES

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Titres composant le capital social au début de l'exercice
Titres émis pendant l'exercice
Titres remboursés pendant l'exercice
Titres composant le capital social à la fin d'exercice

NOMBRE

VALEUR
NOMINALE

250 000,00

4,00

250 000,00

4,00

AFFECTATION DU RESULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT

(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent

Résultat de l'exercice précédent

Prélèvements sur
les réserves
(à détailler)

1 566 285

Total des prélèvements sur les réserves

TOTAL DES ORIGINES

1 566 285

Affectations aux réserves

- Réserves légales
- Autres réserves

Dividendes

Autres répartitions

Report à nouveau

1 285

1 565 000

TOTAL DES AFFECTATIONS

1 566 285

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRE						
NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-		49 514		20 550		28 964
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	308 640		300 697	308 640	300 697	
- contribution sociale de solidarité	89 200		86 356	89 200	86 356	
- autres	328 573		333 020	328 573	333 020	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	726 413	49 514	740 623	726 413	720 073	28 964
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ETAT DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ETAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine	18 372	18 372		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	8 354 375	1 018 442	2 479 193	4 856 740
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		598 849	1 118 999	479 850	
Fournisseurs & comptes rattachés		4 807 581	4 807 581		
Personnel & comptes rattachés		1 121 124	1 121 124		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		628 756	628 756		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	344 795	344 795		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	574 096	574 096		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		598	598		
Groupe & associés (2)		293 137	293 137		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		112 472	112 472		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		16 854 156	9 038 373	2 959 043	4 856 740
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 192 060			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	787 421			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES A PAYER

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles
Autres emprunts obligataires
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit
Emprunts et dettes financières divers
Dettes fournisseurs et comptes rattachés
Dettes fiscales et sociales
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
Autres dettes

8.938

5.499

389.430

2.028.712

TOTAL DES CHARGES A PAYER

2.432.579

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

Le CICE est comptabilisé en diminution de l'impôt sur les sociétés.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2016, le CICE s'élève à 319 969 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

INDEMNITE DE DEPART A LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 623 306,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	2,00 %
Table de mortalité	TF 00-02 (décès)
Départ volontaire à	65 ans
Taux de turn over	
Cadres 1%	
Non cadres 2%	

Les taux de charges sociales retenus sont de 43% pour le personnel cadre et de 40% pour le personnel non cadre.

ENGAGEMENTS DONNES

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	1 759 765					1 759 765
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Lettres d'intention données par la société	396 033					396 033
Promesses d'affectation hypothécaire	6 234 388					6 234 388
TOTAL (1)	8 390 186					8 390 186
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	8 390 186					8 390 186

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

ENGAGEMENTS

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

ENGAGEMENTS REÇUS						
	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société	1 125 347					1 125 347
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
Lettres d'intention des parrains	6 651 773					6 651 773
TOTAL	7 777 120					7 777 120

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Nantissement de fonds de commerce	8 314 046	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	8 314 046	

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

LES EFFECTIFS

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

LES EFFECTIFS

	31/12/2016	31/12/2015
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	27,00	24,00
Agents de maîtrise	17,00	17,00
Employés et techniciens	198,00	197,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

SAS PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

La baisse du chiffre d'affaires sur l'exercice 2016 par rapport à l'exercice 2015 est due essentiellement à la diminution du chiffre d'affaires réalisé par la société sur le carburant et le gaz.

En effet, sur 2016, la société a accusé :

- une baisse de la fréquentation de la clientèle espagnole sur sa station service
- le passage des pompes à essence en 24/24H
- la perte de l'activité gaz suite au passage en 24/24 H.

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 124 107	2 302 989	767 663	1 356 444
RÉSULTAT FINANCIER	236 527	236 527	78 842	157 685
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	330 650	330 650	110 217	220 433
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	300 697	308 640	102 880	197 817

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

PAYS BASQUE DISTRIBUTION
S.A.S au capital de 1.000.000 d'euros
Siège social : URRUGNE (64122) lieudit « Souhara »
RCS BAYONNE 333 542 710

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.632.812 euros de la manière suivante :

ORIGINE

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 1.632.812 euros

AFFECTATION

- Aux associés à titre de dividende..... 1.565.000 euros
- Aux autres réserves 67.812 euros

TOTAL 1.632.812 euros 1.632.812 euros

Le dividende à répartir au titre de l'exercice est ainsi fixé à 6,26 euros par action.

Le dividende en numéraire est mis en paiement, au siège social, le 30 juin 2017.

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

Sur le plan fiscal, conformément aux dispositions en vigueur à compter du 1^{er} janvier 2005, ce dividende n'est pas assorti d'un avoir fiscal, mais il ouvre droit, au profit des actionnaires personnes physiques, à l'abattement de 40 % calculé sur la fraction éligible audit abattement s'élevant à un montant total de 25,04 euros, le solde représentant un montant total de 1.564.974,96 euros n'ouvrant pas droit à l'abattement.

Exercice	Revenus éligibles à la réfaction de 40%		Revenus non éligibles à la réfaction de 40%
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2016	25,04 euros		1.564.974,96 euros

L'assemblée générale reconnaît avoir été informée que suite à la Loi de Finances pour 2013, les dividendes perçus éligibles à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code Général des Impôts, sont assujettis à un prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire prévu à l'article 117 Quater du Code Général des Impôts, dont le taux est de 21 %.

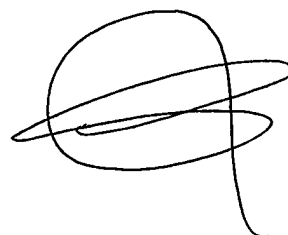
Rappel des dividendes distribués

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

Exercices	<i>Revenus éligibles à la réfaction</i> (abattement de 40 %)		<i>Revenus non éligibles à la réfaction</i>
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2015	25,04 euros		1.564.974,96 euros
31/12/2014	12,50 euros		1.562.487,50 euros
31/12/2013	14,00 euros		1.749.986 euros

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale des associés du 30 juin 2017.



4 AOÛT 2017

Monsieur le Greffier
du Tribunal de commerce
BP 18180
64181 BAYONNE

Dax, le 3 Août 2017

Départements

N/Réf. : ST / MDW

Dossier : PAYS BASQUE DISTRIBUTION

Dépôt comptes Annuels 31.12.2016

DROIT
FISCAL

DROIT
DES SOCIÉTÉS

Monsieur le Greffier ,

DROIT
SOCIAL

CONCURRENCE
DISTRIBUTION

Nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli, en vue de leur dépôt, 1 exemplaire :

- des comptes annuels et de l'annexe légale
- de la proposition d'affectation du résultat
- du rapport du commissaire aux comptes

PROPRIÉTÉ
INTELLECTUELLE

Pour ce faire, ci-joint, chèque (PAYS BASQUE DISTRIBUTION) d'un montant de 45,48 euros.

TECHNOLOGIES
DE L'INFORMATION

Nous vous remercions par avance de l'envoi du récépissé de dépôt et de la facture y afférente.

DROIT
DU PATRIMOINE

Veuillez agréer, Monsieur le Greffier, l'expression de nos sentiments distingués.

RÈGLEMENT
DES CONTENTIEUX

DROIT
PUBLIC

S. THOMAS
Avocat

DROIT
IMMOBILIER

DROIT
DE L'ENVIRONNEMENT

Ph. SAINT-ARROMAN
Avocat associé