

RCS : BRIVE LA GAILLARDE

Code greffe : 1901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 30118

Numéro SIREN : 388 162 000

Nom ou dénomination : TULLE DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 13/05/2019 sous le numéro de dépôt 1170

Greffe du tribunal de commerce de Brive



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 13/05/2019

Numéro de dépôt : 2019/1170

Déposant :

Nom/dénomination : TULLE DISTRIBUTION

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 388 162 000

N° gestion : 1998 B 30118

TULLE DISTRIBUTION

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

COMPTES APPROUVÉS
PAR L'AGOA
du 29/10/2018

ACTIF		Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)		
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires		173 797	163 400	10 397	0,05	18 972	0,10
Fonds commercial		3 562 734		3 562 734	17,56	3 562 734	18,49
Autres immobilisations incorporelles		883	883				
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions		1 230 719	1 046 952	183 767	0,91	223 177	1,16
Installations techniques, matériel & outillage industriels		3 573 625	2 760 047	813 578	4,01	1 036 312	5,38
Autres immobilisations corporelles		5 702 215	5 144 035	558 179	2,75	629 247	3,27
Immobilisations en cours		42 870		42 870	0,21	42 870	0,22
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		1 036 446	15 893	1 020 554	5,03	1 015 096	5,27
Créances rattachées à des participations		532 429		532 429	2,62	527 127	2,74
Autres titres immobilisés							
Prêts		1 806		1 806	0,01	1 806	0,01
Autres immobilisations financières		79 416		79 416	0,39	76 455	0,40
TOTAL (I)		15 936 939	9 131 211	6 805 729	33,55	7 133 794	37,02
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements		24 362		24 362	0,12	22 684	0,12
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises		5 871 038	17 041	5 853 996	28,86	6 568 435	34,09
Avances & acomptes versés sur commandes						1 500	0,01
Clients et comptes rattachés		1 097 494	7 291	1 090 203	5,37	322 889	1,68
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs		78 487		78 487	0,39	173 446	0,90
. Personnel		69 494		69 494	0,34	69 906	0,36
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices							
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		96 261		96 261	0,47	90 419	0,47
. Autres		5 494 138	169 520	5 324 618	26,25	4 235 850	21,98
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement						1 834	0,01
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		653 653		653 653	3,22	388 931	2,02
Charges constatées d'avance		288 689		288 689	1,42	260 881	1,35
TOTAL (II)		13 673 614	193 852	13 479 762	66,45	12 136 777	62,98
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecarts de conversion actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		29 610 553	9 325 063	20 285 490	100,00	19 270 571	100,00

EXTENCIA



TULLE DISTRIBUTION

BILAN PASSIF

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	2 731 815	13,47	2 731 815	14,18
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	326 599	1,61	326 599	1,69
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	273 182	1,35	273 182	1,42
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 649 117	8,13	1 649 117	8,56
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 264 963	6,24	1 363 901	7,08
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	6 245 675	30,79	6 344 613	32,92
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	19 199	0,09	26 847	0,14
TOTAL (III)	19 199	0,09	26 847	0,14
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	902 801	4,45	1 256 991	6,52
. Découverts, concours bancaires	5 558 289	27,40	4 870 756	25,28
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	172 383	0,85	282 621	1,47
. Associés	545 000	2,69	349 907	1,82
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	5 275	0,03	3 362	0,02
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 119 299	25,24	4 219 831	21,90
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	692 198	3,41	758 843	3,94
. Organismes sociaux	371 080	1,83	384 979	2,00
. Etat, impôts sur les bénéfices			15 750	0,08
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	98 960	0,49	14 330	0,07
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	298 114	1,47	420 011	2,18
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres delles	257 217	1,27	271 730	1,41
Instruments de trésorerie			50 000	0,26
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	14 020 616	69,12	12 899 111	66,94
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	20 285 490	100,00	19 270 571	100,00

EXTENCIA



TULLE DISTRIBUTION

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises	47 808 829		47 808 829	91,46	49 379 290	91,31	-1 570 461	-3,17		
Production vendue biens	3 587 559		3 587 559	6,86	3 873 514	7,16	-285 955	-7,37		
Production vendue services	874 824		874 824	1,67	823 233	1,52	51 591	6,27		
Chiffres d'Affaires Nets	52 271 212		52 271 212	100,00	54 076 037	100,00	-1 804 825	-3,33		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation			29 540	0,06	14 187	0,03	15 353	108,22		
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			75 738	0,14	146 019	0,27	-70 281	-48,12		
Autres produits			73 684	0,14	58 784	0,11	14 900	25,35		
Total des produits d'exploitation (I)			52 450 174	100,34	54 295 026	100,40	-1 844 852	-3,39		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			39 417 836	75,41	40 947 914	75,72	-1 530 078	-3,73		
Variation de stock (marchandises)			712 762	1,36	480 938	0,89	231 824	48,20		
Achats de matières premières et autres approvisionnements			99 637	0,19	104 503	0,19	-4 866	-4,65		
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			5 208 315	9,96	5 037 383	9,32	170 932	3,39		
Impôts, taxes et versements assimilés			755 304	1,44	778 776	1,44	-23 472	-3,00		
Salaires et traitements			3 967 216	7,59	3 952 229	7,31	14 987	0,38		
Charges sociales			1 024 651	1,96	1 040 398	1,92	-15 747	-1,50		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			458 944	0,88	531 790	0,98	-72 846	-13,69		
Dotations aux provisions sur immobilisations			25 785	0,05	102 690	0,19	-76 905	-74,88		
Dotations aux provisions sur actif circulant					17 133	0,03	-17 133	-100,00		
Dotations aux provisions pour risques et charges					5 500	0,01	-5 500	-100,00		
Autres charges			24 962	0,05	127 818	0,24	-102 856	-80,46		
Total des charges d'exploitation (II)			51 695 412	98,90	53 127 071	98,25	-1 431 659	-2,68		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			754 762	1,44	1 167 955	2,16	-413 193	-35,37		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)										
Produits financiers de participations			878 917	1,68	816 076	1,51	62 841	7,70		
Produits des autres valeurs mobilières et créances			2 498	0,00	2 505	0,00	-7	-0,27		
Autres intérêts et produits assimilés			869	0,00	1 700	0,00	-831	-48,87		
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			882 284	1,69	820 280	1,52	62 004	7,56		
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			117 850	0,23	115 009	0,21	2 841	2,47		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			117 850	0,23	115 009	0,21	2 841	2,47		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			764 434	1,46	705 271	1,30	59 163	8,39		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 519 196	2,91	1 873 226	3,46	-354 030	-18,89		

EXTENCIA



TULLE DISTRIBUTION

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 351	0,02	3 361	0,01	6 990	207,97
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 000	0,01	800 000	1,48	-795 000	-99,36
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	15 351	0,03	803 361	1,49	-788 010	-98,08
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 493	0,00	16 860	0,03	-14 367	-85,20
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			762 245	1,41	-762 245	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	2 493	0,00	779 105	1,44	-776 612	-99,67
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	12 858	0,02	24 256	0,04	-11 398	-46,98
Participation des salariés (IX)	85 364	0,16	147 053	0,27	-61 689	-41,94
Impôts sur les bénéfices (X)	181 727	0,35	386 528	0,71	-204 801	-52,97
Total des Produits (I+III+V+VII)	53 347 809	102,06	55 918 667	103,41	-2 570 858	-4,59
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	52 082 847	99,64	54 554 766	100,89	-2 471 919	-4,52
RÉSULTAT NET	1 264 963	2,42	1 363 901	2,52	-98 938	-7,24
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	61 060	0,12	61 060	0,11		0,00
Dont Crédit-bail immobilier						

EXTENCIA



PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2017 dont le total est de 20 285 490,16 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 264 962,77 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

EXTENCIA

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

EXTENCIA

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

EXTENCIA

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués au dernier prix d'achat connu, nets de RFA, AF et RFA.

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : amélioration du résultat d'exploitation de 253 420 €

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de formation et de recrutement et de reconstitution de son fonds de roulement.

EXTENCIA

1.6 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

EXTENCIA

TULLE DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	3 735 995		1 418
Terrains			
Constructions sur sol propre	524 813		
Constructions sur sol d'autrui	50 121		
Install. générales, agencements, constructions	636 404		19 381
Install. techniques, matériel, outillages industriels	3 552 374		21 251
Autres install., agencements, aménagements	4 529 243		65 242
Matériel de transport	62 866		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 065 899		9 865
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	42 870		
Avances et acomptes			
TOTAL	10 464 590		115 739
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 558 115		10 760
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	78 261		2 961
TOTAL	1 636 376		13 721
TOTAL GENERAL	15 836 961		130 879

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			3 737 413	3 737 047
Terrains				
Constructions sur sol propre			524 813	524 813
Constructions sur sol d'autrui			50 121	50 121
Install. générales, agencements, constructions			655 785	655 785
Install. techniques, matériel, outillages industriels			3 573 625	3 573 625
Autres install., agencements, aménagements			4 594 485	4 596 406
Matériel de transport		30 900	31 966	31 966
Matériel de bureau, informatique, mobilier			1 075 764	1 075 764
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			42 870	7 500
Avances et acomptes				
TOTAL		30 900	10 549 429	10 515 980
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			1 568 876	88 306
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			81 222	
TOTAL			1 650 097	88 306
TOTAL GENERAL		30 900	15 936 939	14 341 334

EXTENCIA



5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	154 290	9 993		164 283
Terrains				
Constructions sur sol propre	524 813			524 813
Constructions sur sol d'autrui	50 121			50 121
Install. générales, agencements, constructions	413 227	58 791		472 018
Install. techniques, matériel et outill. industriels	2 516 061	243 986		2 760 047
Installations, agencements divers	4 043 207	101 998		4 145 205
Matériel de transport	53 146	3 771	30 900	26 017
Matériel de bureau, informatique, mobilier	932 408	40 406		972 814
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	8 532 984	448 951	30 900	8 951 035
TOTAL GENERAL	8 687 273	458 944	30 900	9 115 318

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	9 993				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	58 791				
Install. tech., matériel, outill. industriels	243 986				0
Installations, agencements divers	101 998				
Matériel de transport	3 771				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	40 406				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	448 951				0
TOTAL GENERAL	458 944				0

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

EXTENCIA

TULLE DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires			0	
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées			0	
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	26 847		7 648	19 199
TOTAL Provisions	26 847		7 648	19 199
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	15 893			15 893
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	17 041			17 041
Sur comptes clients	7 291			7 291
Autres dépréciations	143 735	25 785		169 520
TOTAL Dépréciations	183 960	25 785		209 745
TOTAL GENERAL	210 807	25 785	7 648	228 945
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		25 785	7 648	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

EXTENCIA

TULLE DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	532 429		532 429
Prêts	1 806		1 806
Autres immobilisations financières	79 416		79 416
Clients douteux ou litigieux	8 276	8 276	
Autres créances clients	1 074 442	1 074 442	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	69 494	69 494	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	96 261	96 261	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	201 388	201 388	
Groupe et associés	3 973 414	3 973 414	
Débiteurs divers	1 392 932	1 392 932	
Charges constatées d'avance	288 689	288 689	
TOTAL GENERAL	7 718 546	7 104 895	613 651
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	5 558 289	5 558 289		
- plus d'un an	902 801	317 219	585 582	
Emprunts et dettes financières	172 383	171 574		809
Fournisseurs et comptes rattachés	5 099 633	5 099 633		
Personnel et comptes rattachés	692 198	692 198		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	371 080	371 080		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	98 960	98 960		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	298 114	298 114		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	545 000	545 000		
Autres dettes	257 217	257 217		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	13 995 674	13 409 283	585 582	809
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	353 216			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

EXTENCIA



[Signature]

TULLE DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations		88 291	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	650 825	357 126	
Autres créances	312 546	3 496 545	
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	545 000		
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 020 417	84 711	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation		878 125	
Autres produits financiers			
Charges financières			

EXTENCIA



TULLE DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

8.2 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
FONDS COMMERCIAL FUSION HDB/TULLE			3 506 327	3 506 237
FONDS COMMERCIAL ECJ DISTRIBUTION			56 406	56 406

EXTENCIA

TULLE DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 086 870
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	1 086 870

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 081
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	398 246
Dettes fiscales et sociales	1 153 797
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	109 933
TOTAL	1 663 057

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	288 689	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	288 689	

Commentaires:

9.4 - CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

EXTENCIA

9.5 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Commentaires:

Répartition par marché géographique	Montant
France	52 271 212
Etranger	
TOTAL	52 271 212

Commentaires:

- la SAS SOJA, en qualité de société mère,
- la SA RESTAURATION PANORAMIQUE, en qualité de société soeur,
- la SA LUBERSAC DISTRIBUTION, en qualité de société soeur, depuis le 01/10/2012.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé dans le cadre de l'intégration fiscale est une charge de 181 727 €

Page 18 sur 55



[Handwritten signature]

TULLE DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.1 - CREDIT BAIL MOBILIER

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine	280 811		280 811
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	56 162		56 162
- Dotations de l'exercice	56 162		56 162
TOTAL	168 487		168 487
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	61 060		61 060
- Exercice	61 060		61 060
TOTAL	122 120		122 120
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	61 060		61 060
- à plus d'un an et cinq au plus	122 119		122 119
- à plus de cinq ans			
TOTAL	183 179		183 179
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus	0		0
- à plus de cinq ans			
TOTAL	0		0
Montant pris en charge dans l'exercice	61 060		61 060

EXTENCIA

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Il existe des engagements donnés du fait des divers contrats de parrainage avec les différents Leclerc	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	
Engagements reçus	Montant
Il existe des engagements reçus du fait des divers contrats de parrainage avec les différents Leclerc CAUTION SOLIDAIRE SOJA	1 500 000
TOTAL	1 500 000
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	1 500 000

EXTENCIA

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.6 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL			

Commentaires:

L'indemnité de départ à la retraite est calculée en tenant compte des éléments suivants :

- départ volontaire des salariés à 67 ans;
- probabilité pour la salarié d'être présent dans la société au moment de la retraite (turn over) ;
- probabilité d'espérance de vie ;
- taux d'actualisation de 1%

10.7 - IDENTITE DES SOCIETES-MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

La SAS TULLE DISTRIBUTION fait partie d'un groupe consolidé dont la société consolidante est la SAS SOJA.

EXTENCIA

TULLE DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	30/09/2017 12 mois	30/09/2016 12 mois	30/09/2015 12 mois	30/09/2014 12 mois	30/09/2013 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	2 731 815	2 731 815	2 731 815	2 731 815	2 731 815
b) Nombre d'actions émises	32 139	32 139	32 139	32 139	32 139
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	52 271 212	54 076 037	55 275 701	58 028 357	56 908 000
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 923 771	2 303 511	2 147 863	2 478 624	2 184 007
c) Impôt sur les bénéfices	181 727	386 528	388 332	537 239	392 932
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 742 044	1 916 983	1 759 531	1 941 385	1 791 075
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 264 963	1 363 901	1 381 927	1 266 489	1 105 737
f) Montants des bénéfices distribués	1 363 901	1 381 927	1 266 489	1 105 737	1 066 372
g) Participation des salariés	85 364	147 053	145 956	190 445	154 012
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	54	60	55	60	56
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	39	42	43	39	34
c) Dividende versé à chaque action	42	43	39	34	33
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	186	185	190	191	203
b) Montant de la masse salariale	3 967 216	3 952 229	4 180 821	4 315 358	4 449 571
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	1 024 651	1 040 398	1 201 663	1 355 819	1 452 012

Observations complémentaires

EXTENCIA



TULLE DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

11 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
RESTAURATION PANOR	38 112	-152 014	95,00	15 823		169 520		373 452	-12 108	
FOIRAIL	1 524	620 180	99,00	72 398	72 398	767 841		942 637	566 995	878 125
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

EXTENCIA



DES APPROUVÉS
PAR L'AGOA

29/3/2018

TULLE DISTRIBUTION SAS

**Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 30 septembre 2017

**Exercice clos le 30 septembre 2017
TULLE DISTRIBUTION
SAS au Capital de 2 731 815 €
Place du Foirail
19000 TULLE**

TULLE DISTRIBUTION
SAS au Capital de 2 731 815 €
Place du Foirail
19000 TULLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES
COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 30 septembre 2017

Aux associés de la société TULLE DISTRIBUTION,

I- 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 SAS TULLE DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2017, 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.

II- 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 1^{er} octobre 2016 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.

III- JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 portons à votre connaissance que les appréciations qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment celles relatives à l'évaluation des stocks ainsi qu'à la comptabilisation du chiffre d'affaires et son rapprochement avec le logiciel commercial.

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.

IV- VÉRIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSÉS AUX ASSOCIÉS

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 associés 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.

V- RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES 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.

VI- RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES 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.

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.

Fait à Bordeaux, le 14 mars 2018

SARL BORDAUDIT



Jean-Marie CADREN
Commissaire aux Comptes

TULLE DISTRIBUTION

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	173 797	163 400	10 397	0,05	18 972	0,10
Fonds commercial	3 562 734		3 562 734	17,56	3 562 734	18,49
Autres immobilisations incorporelles	883	883				
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	1 230 719	1 046 952	183 767	0,91	223 177	1,16
Installations techniques, matériel & outillage industriels	3 573 625	2 760 047	813 578	4,01	1 036 312	5,38
Autres immobilisations corporelles	5 702 215	5 144 035	558 179	2,75	629 247	3,27
Immobilisations en cours	42 870		42 870	0,21	42 870	0,22
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1 036 446	15 893	1 020 554	5,03	1 015 096	5,27
Créances rattachées à des participations	532 429		532 429	2,62	527 127	2,74
Autres titres immobilisés						
Prêts	1 806		1 806	0,01	1 806	0,01
Autres immobilisations financières	79 416		79 416	0,39	76 455	0,40
TOTAL (I)	15 936 939	9 131 211	6 805 729	33,55	7 133 794	37,02
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	24 362		24 362	0,12	22 684	0,12
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	5 871 038	17 041	5 853 996	28,86	6 568 435	34,09
Avances & acomptes versés sur commandes					1 500	0,01
Clients et comptes rattachés	1 097 494	7 291	1 090 203	5,37	322 889	1,68
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	78 487		78 487	0,39	173 446	0,90
. Personnel	69 494		69 494	0,34	69 906	0,36
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	96 261		96 261	0,47	90 419	0,47
. Autres	5 494 138	169 520	5 324 618	26,25	4 235 850	21,98
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement					1 834	0,01
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	653 653		653 653	3,22	388 931	2,02
Charges constatées d'avance	288 689		288 689	1,42	260 881	1,35
TOTAL (II)	13 673 614	193 852	13 479 762	66,45	12 136 777	62,98
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	29 610 553	9 325 063	20 285 490	100,00	19 270 571	100,00

EXTENCIA

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
33, Allée Louvois - 33200 BORDEAUX
Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N° SIREN : 423 476 514



[Signature]

TULLE DISTRIBUTION

BILAN PASSIF

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	2 731 815	2 731 815
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	326 599	326 599
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	273 182	273 182
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 649 117	1 649 117
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 264 963	1 363 901
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	6 245 675	6 344 613
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL(II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	19 199	26 847
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	19 199	26 847
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	902 801	1 256 991
. Découverts, concours bancaires	5 558 289	4 870 756
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	172 383	282 621
. Associés	545 000	349 907
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	5 275	3 362
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 119 299	4 219 831
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	692 198	758 843
. Organismes sociaux	371 080	384 979
. Etat, impôts sur les bénéfices		15 750
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	98 960	14 330
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	298 114	420 011
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	257 217	271 730
Instruments de trésorerie		50 000
Produits constatés d'avance		
TOTAL(IV)	14 020 616	12 899 111
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	20 285 490	19 270 571

EXTENCIA

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

33, Allée Louvois - 33200 BORDEAUX
Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N° SIREN : 423 475 514



[Signature]

TULLE DISTRIBUTION

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises	47 808 829		47 808 829	91,46	49 379 290	91,31	-1 570 461	-3,17	
Production vendue biens	3 587 559		3 587 559	6,86	3 873 514	7,16	-285 955	-7,37	
Production vendue services	874 824		874 824	1,67	823 233	1,52	51 591	6,27	
Chiffres d'Affaires Nets	52 271 212		52 271 212	100,00	54 076 037	100,00	-1 804 825	-3,33	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			29 540	0,06	14 187	0,03	15 353	108,22	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			75 738	0,14	146 019	0,27	-70 281	-48,12	
Autres produits			73 684	0,14	58 784	0,11	14 900	25,35	
Total des produits d'exploitation (I)			52 450 174	100,34	54 295 026	100,40	-1 844 852	-3,39	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			39 417 836	75,41	40 947 914	75,72	-1 530 078	-3,73	
Variation de stock (marchandises)			712 762	1,36	480 938	0,89	231 824	48,20	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			99 637	0,19	104 503	0,19	-4 866	-4,65	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			5 208 315	9,96	5 037 383	9,32	170 932	3,39	
Impôts, taxes et versements assimilés			755 304	1,44	778 776	1,44	-23 472	-3,00	
Salaires et traitements			3 967 216	7,59	3 952 229	7,31	14 987	0,38	
Charges sociales			1 024 651	1,96	1 040 398	1,92	-15 747	-1,50	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			458 944	0,88	531 790	0,98	-72 846	-13,69	
Dotations aux provisions sur immobilisations			25 785	0,05	102 690	0,19	-76 905	-74,88	
Dotations aux provisions sur actif circulant					17 133	0,03	-17 133	-100,00	
Dotations aux provisions pour risques et charges					5 500	0,01	-5 500	-100,00	
Autres charges			24 962	0,05	127 818	0,24	-102 856	-80,46	
Total des charges d'exploitation (II)			51 695 412	98,90	53 127 071	98,25	-1 431 659	-2,68	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			754 762	1,44	1 167 955	2,16	-413 193	-35,37	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations			878 917	1,68	816 076	1,51	62 841	7,70	
Produits des autres valeurs mobilières et créances			2 498	0,00	2 505	0,00	-7	-0,27	
Autres intérêts et produits assimilés			869	0,00	1 700	0,00	-831	-48,87	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			882 284	1,69	820 280	1,52	62 004	7,56	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			117 850	0,23	115 009	0,21	2 841	2,47	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			117 850	0,23	115 009	0,21	2 841	2,47	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			764 434	1,46	705 271	1,30	59 163	8,39	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 519 196	2,91	1 873 226	3,46	-354 030	-18,89	

BORD AUDIT

COMMISSAIRE AUX COMPTES

33, Allée Lauvois - 33200 BORDEAUX

Tél. : 05 56 08 65 77

Mail : jm.cadren@bordaudit.fr

N° SIREN : 283 478 814

EXTENCIA



TULLE DISTRIBUTION

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 351	0,02	3 361	0,01	6 990	207,97
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 000	0,01	800 000	1,48	-795 000	-99,36
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	15 351	0,03	803 361	1,49	-788 010	-98,08
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 493	0,00	16 860	0,03	-14 367	-85,20
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			762 245	1,41	-762 245	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	2 493	0,00	779 105	1,44	-776 612	-99,67
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	12 858	0,02	24 256	0,04	-11 398	-46,98
Participation des salariés (IX)	85 364	0,16	147 053	0,27	-61 689	-41,94
Impôts sur les bénéfices (X)	181 727	0,35	386 528	0,71	-204 801	-52,97
Total des Produits (I+III+V+VII)	53 347 809	102,06	55 918 667	103,41	-2 570 858	-4,59
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	52 082 847	99,64	54 554 766	100,89	-2 471 919	-4,52
RÉSULTAT NET	1 264 963	2,42	1 363 901	2,52	-98 938	-7,24
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	61 060	0,12	61 060	0,11		0,00
Dont Crédit-bail immobilier						

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
33, Allée Louvois - 33200 BORDEAUX
Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadrón@bordeaudit.fr
N° SIREN : 483 476 514

EXTENCIA



TULLE DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2017 dont le total est de 20 285 490,16 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 264 962,77 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

BORD AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

33, Allée Louvois - 33200 BORDEAUX
Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N° BIREN : 423 476 814

EXTENCIA

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

33, Allée Louvois - 33200 BORDEAUX
Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N° SIREN : 429 476 514

EXTENCIA

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

33, Allée Louvois - 33200 BORDEAUX
Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N° SIREN : 423 476 514

EXTENCIA

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués au dernier prix d'achat connu, nets de RFA, AF et RFA.

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : amélioration du résultat d'exploitation de 253 420 €

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de formation et de recrutement et de reconstitution de son fonds de roulement.

BORD AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

33, Allée Louvals - 33200 BORDEAUX
Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.caeren@bordaudit.fr
N° SIREN : 423 476 514

EXTENCIA



1.6 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

33, Allée Louvois - 33200 BORDEAUX
Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadren@borдаudit.fr
N° BREN : 428 476 814

EXTENCIA

TULLE DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	3 735 995		1 418
Terrains			
Constructions sur sol propre	524 813		
Constructions sur sol d'autrui	50 121		
Install. générales, agencements, constructions	636 404		19 381
Install. techniques, matériel, outillages industriels	3 552 374		21 251
Autres install., agencements, aménagements	4 529 243		65 242
Matériel de transport	62 866		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 065 899		9 865
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	42 870		
Avances et acomptes			
TOTAL	10 464 590		115 739
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 558 115		10 760
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	78 261		2 961
TOTAL	1 636 376		13 721
TOTAL GENERAL	15 836 961		130 879

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			3 737 413	3 737 047
Terrains				
Constructions sur sol propre			524 813	524 813
Constructions sur sol d'autrui			50 121	50 121
Install. générales, agencements, constructions			655 785	655 785
Install. techniques, matériel, outillages industriels			3 573 625	3 573 625
Autres install., agencements, aménagements			4 594 485	4 596 406
Matériel de transport		30 900	31 966	31 966
Matériel de bureau, informatique, mobilier			1 075 764	1 075 764
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			42 870	7 500
Avances et acomptes				
TOTAL		30 900	10 549 429	10 515 980
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			1 568 876	88 306
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			81 222	
TOTAL			1 650 097	88 306
TOTAL GENERAL		30 900	15 936 939	14 341 334

BORD'AUDIT
COMPTES ANNUELS COMPTES

33, Allée LUYVOIS - 33200 BORDEAUX
Tél : 08 68 98 68 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N° SIREN : 429 476 914

EXTENCIA



[Signature]

TULLE DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	154 290	9 993		164 283
Terrains				
Constructions sur sol propre	524 813			524 813
Constructions sur sol d'autrui	50 121			50 121
Install. générales, agencements, constructions	413 227	58 791		472 018
Install. techniques, matériel et outill. industriels	2 516 061	243 986		2 760 047
Installations, agencements divers	4 043 207	101 998		4 145 205
Matériel de transport	53 146	3 771	30 900	26 017
Matériel de bureau, informatique, mobilier	932 408	40 406		972 814
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	8 532 984	448 951	30 900	8 951 035
TOTAL GENERAL	8 687 273	458 944	30 900	9 115 318

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	9 993				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	58 791				
Install. tech., matériel, outill. industriels	243 986				0
Installations, agencements divers	101 998				
Matériel de transport	3 771				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	40 406				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	448 951				0
TOTAL GENERAL	458 944				0

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
33, Allée Louvois - 33200 BORDEAUX
Tél. : 05 56 95 65 77
Mail : jm.cadren@bordsaudit.fr
N° SIREN : 423 476 514

EXTENCIA



[Signature]

TULLE DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires			0	
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées			0	
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	26 847		7 648	19 199
TOTAL Provisions	26 847		7 648	19 199
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	15 893			15 893
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	17 041			17 041
Sur comptes clients	7 291			7 291
Autres dépréciations	143 735	25 785		169 520
TOTAL Dépréciations	183 960	25 785		209 745
TOTAL GENERAL	210 807	25 785	7 648	228 945
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		25 785	7 648	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

BORD'AUDIT
COMMISNAIRE AUX COMPTES

33, Allée Louvois - 33200 BORDEAUX
Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadren@bordauidit.fr
N° SIREN : 423 476 514

EXTENCIA



[Signature]

TULLE DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	532 429		532 429
Prêts	1 806		1 806
Autres immobilisations financières	79 416		79 416
Clients douteux ou litigieux	8 276	8 276	
Autres créances clients	1 074 442	1 074 442	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	69 494	69 494	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	96 261	96 261	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	201 388	201 388	
Groupe et associés	3 973 414	3 973 414	
Débiteurs divers	1 392 932	1 392 932	
Charges constatées d'avance	288 689	288 689	
TOTAL GENERAL	7 718 546	7 104 895	613 651
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	5 558 289	5 558 289		
- plus d'un an	902 801	317 219	585 582	
Emprunts et dettes financières	172 383	171 574		809
Fournisseurs et comptes rattachés	5 099 633	5 099 633		
Personnel et comptes rattachés	692 198	692 198		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	371 080	371 080		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	98 960	98 960		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	298 114	298 114		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	545 000	545 000		
Autres dettes	257 217	257 217		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	13 995 674	13 409 283	585 582	809
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	353 216			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
33, Allée Louvois - 33200 BORDEAUX
Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N° RNC : 423 478 614

EXTENCIA



[Signature]

TULLE DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations		88 291	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	650 825	357 126	
Autres créances	312 546	3 496 545	
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	545 000		
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 020 417	84 711	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation		878 125	
Autres produits financiers			
Charges financières			

BORDAUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

33, Allée Louvois - 33200 BORDEAUX
Tél. : 06 66 98 65 77
Mail : jm.gadren@bordaudit.fr
N° BUREAU : 423 475 514

EXTENCIA



[Signature]

TULLE DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

8.2 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
FONDS COMMERCIAL FUSION HDB/TULLE			3 506 327	3 506 237
FONDS COMMERCIAL ECJ DISTRIBUTION			56 406	56 406

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
33, Allée Louvois - 33200 BORDEAUX
Tél. : 05 56 96 65 77
Mail : jm.cadron@bordaudit.fr
N° SIREN : 429 476 514

EXTENCIA

TULLE DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 086 870
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	1 086 870

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 081
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	398 246
Dettes fiscales et sociales	1 153 797
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	109 933
TOTAL	1 663 057

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	288 689	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	288 689	

Commentaires:

9.4 - CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

23, Allée Louvois - 33200 BORDEAUX
Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : info@bordaudit.fr
N° SIREN : 423 476 514

EXTENCIA



[Signature]

TULLE DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.1 - CREDIT BAIL MOBILIER

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine	280 811		280 811
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	56 162		56 162
- Dotations de l'exercice	56 162		56 162
TOTAL	168 487		168 487
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	61 060		61 060
- Exercice	61 060		61 060
TOTAL	122 120		122 120
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	61 060		61 060
- à plus d'un an et cinq au plus	122 119		122 119
- à plus de cinq ans			
TOTAL	183 179		183 179
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus	0		0
- à plus de cinq ans			
TOTAL	0		0
Montant pris en charge dans l'exercice	61 060		61 060

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

33, Allée Louvois - 33200 BORDEAUX
Tél. : 06 56 88 65 77
Mail : jm.cabren@bordaudit.fr
N° SIREN : 429 476 514

EXTENCIA



[Signature]

[Handwritten signature]

TULLE DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.6 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		561 666	
TOTAL		561 666	

Commentaires:

L'indemnité de départ à la retraite est calculée en tenant compte des éléments suivants :

- départ volontaire des salariés à 67 ans;
- probabilité pour la salarié d'être présent dans la société au moment de la retraite (turn over) ;
- probabilité d'espérance de vie ;
- taux d'actualisation de 1%

10.7 - IDENTITE DES SOCIETES-MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

La SAS TULLE DISTRIBUTION fait partie d'un groupe consolidé dont la société consolidante est la SAS SOJA.

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
33, Allée Louvois - 33200 BORDEAUX
Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadran@bordaudit.fr
N° SIREN : 423 476 514

EXTENCIA

TULLE DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	30/09/2017 12 mois	30/09/2016 12 mois	30/09/2015 12 mois	30/09/2014 12 mois	30/09/2013 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	2 731 815	2 731 815	2 731 815	2 731 815	2 731 815
b) Nombre d'actions émises	32 139	32 139	32 139	32 139	32 139
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	52 271 212	54 076 037	55 275 701	58 028 357	56 908 000
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 923 771	2 303 511	2 147 863	2 478 624	2 184 007
c) Impôt sur les bénéfices	181 727	386 528	388 332	537 239	392 932
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 742 044	1 916 983	1 759 531	1 941 385	1 791 075
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 264 963	1 363 901	1 381 927	1 266 489	1 105 737
f) Montants des bénéfices distribués	1 363 901	1 381 927	1 266 489	1 105 737	1 066 372
g) Participation des salariés	85 364	147 053	145 956	190 445	154 012
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	54	60	55	60	56
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	39	42	43	39	34
c) Dividende versé à chaque action	42	43	39	34	33
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés	186	185	190	191	203
b) Montant de la masse salariale	3 967 216	3 952 229	4 180 821	4 315 358	4 449 571
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	1 024 651	1 040 398	1 201 663	1 355 819	1 452 012

Observations complémentaires

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
33, Allée Louvois - 33200 BORDEAUX
Tel : 05 56 08 66 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N° SIREN : 429 476 814

EXTENCIA



TULLE DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

11 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
RESTAURATION PANOR FOIRAIL	38 112 1 524	-152 014 620 180	95,00 99,00	15 823 72 398	72 398	169 520 767 841		373 452 942 637	-12 108 566 995	878 125
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
<i>- Filiales non reprises en A:</i> a) Françaises b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i> a) Françaises b) Etrangères										

Observations complémentaires

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
33, Allée Louvois - 33200 BORDEAUX
Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N° SIREN : 423 476 514

EXTENCIA



TULLE DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée
au capital de 2 731 815 euros
Siège social : PLACE DU FOIRAIL DEPENDANCES DE CUEILLE BATIGNOLLES
19000 TULLE
388 162 000 RCS BRIVE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 MARS 2018

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 1 264 963 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice 1 264 963 euros

AFFECTATION

Dividendes

A titre de dividende 1 264 963 euros

Total 1 264 963,00 euros 1 264 963,00 euros

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 39,36 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 02 avril 2018.

Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujéti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30%, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158-3-2° du Code général des impôts.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

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

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30 septembre 2016	1 363 901,00	0,00	0,00
30 septembre 2015	1 381 927,00	0,00	0,00
30 septembre 2014	1 266 489,00	0,00	0,00

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

Pour copie certifiée conforme

Le Président

