



RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1957 B 00331

Numéro SIREN : 778 148 312

Nom ou dénomination : TEMPLEUVE DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 30/01/2017 sous le numéro de dépôt 1052

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE MÉTROPOLÉ

445 boulevard Gambetta
CS 60455
59338 Tourcoing Cedex

AUDI JURIS
13 rue Niepce
75014 Paris

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : TEMPLEUVE DISTRIBUTION

Numéro RCS : 778 148 312

Numéro Gestion : 1957B00331

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Adresse: 29 rue de Maresquel
59242 Templeuve

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 30/09/2016

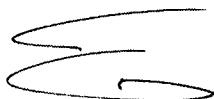
Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposé le : 23/01/2017

Sous le numéro : 1052

Délivré à Lille Métropole le 30 janvier 2017

Le Greffier,



2017 50105200

"TEMPLEUVE DISTRIBUTION"

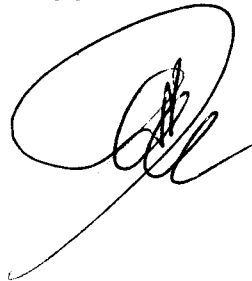
Société par Actions Simplifiée au capital de € 1.500.000
Siège Social : 29, rue de Maresquel
59242 TEMPLEUVE

778 148 312 RCS LILLE METROPOLE

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

COPIE CERTIFIEE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'Q' or 'G' followed by a long horizontal stroke.

Désignation de l'entreprise : <u>SAS TEMPLEUVE DISTRIBUTION</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>	
Adresse de l'entreprise <u>29 RUE DU MARESQUEL</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>	
Numéro SIRET* <u>77814831200078</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le <u>30 09 2016</u>	
		N-1 <u>30 09 2015</u>	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
(1) Dont droit au bail		CP	
(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CR	
(3) Part à plus d'un an :			
Immobilisations :		Stocks :	
Créances :			

Désignation de l'entreprise : SAS TEMPLEUVE DISTRIBUTION

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1.....500.....000.....)	DA	1 500 000	1 500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	213	213
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	150 000	150 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	730 944	423 803
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 207 989	986 829
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	3 589 146	3 060 845
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	28 000	40 000
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	28 000	40 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	17 761 374	17 923 338
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	41 114	49 684
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	2 314	761
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	5 657 708	5 545 706
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 197 695	2 129 086
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	165 007	324 802
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	25 825 210	25 973 378
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	29 442 356	29 074 223
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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	10 006 280	10 121 096
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

Désignation de l'entreprise : SAS TEMPLEUVE DISTRIBUTION

Néant ☐ *

		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	70 695 338	FB		FC	70 695 338	69 228 174	
	Production vendue { biens* services*	FD	54 528	FE		FF	54 528	39 887	
		FG	1 252 065	FH		FI	1 252 065	1 211 142	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	72 001 931	FK		FL	72 001 931	70 479 202	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	293 748	387 790	
	Autres produits (1) (11)					FQ			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	72 295 679	70 866 992
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	53 684 264	53 089 528
	Variation de stock (marchandises)*						FT	(205 760)	(297 522)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	310 171	326 605
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	6 084 375	6 194 044
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	1 080 432	1 136 893
	Salaires et traitements*						FY	5 928 507	5 406 272
	Charges sociales (10)						FZ	1 613 594	1 488 133
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions					GA	1 730 195	1 614 577
							GB		
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	115 320	105 065
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
	Autres charges (12)						GE	5 493	6 785
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	70 346 592	69 070 381
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 949 087	1 796 611
	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	845	1 213		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	585	1 005	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	2 482	2 494	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	9 100	1 355	
	Total des produits financiers (V)					GP	12 167	4 853	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	177 838	225 140	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	177 838	225 140	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(165 671)	(220 287)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 782 571	1 575 111	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS TEMPLEUVE DISTRIBUTION

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	56 831	35 350
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	17 273	40 668
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	20 000	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	94 104	76 018
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	44 793	160 669
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	16 530	23 937
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	8 000	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	69 323	184 606
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	24 781
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ	278 828
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	320 536
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	72 401 950
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	71 193 962
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN	1 207 989
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY		
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	41 807	32 015
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *	HP	11 412	3 390
	{ - Crédit bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	38 058	23 937
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(9) Dont transferts de charges	A1	188 683	260 985
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
	(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	
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Charges et produits sur exercices antérieurs			38 058	41 807
Diff sur caisses			732	620
Charges et produits exceptionnels dont Dons/péna			5 427	14 404
Charges et pdts exceptionnels sur op en capital			17 106	17 273
dotation/rep provision risques et charges			8 000	20 000
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N	
			Charges antérieures	Produits antérieurs
Charges et produits sur exercices antérieurs			38 058	41 807

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 29 442 356.34 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 72 001 930.85 Euros et dégageant un bénéfice de 1 207 988.63 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016 .

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.



ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Informations générales complémentaires

La société Tempodis (associée majoritaire) s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les sociétés dans le cadre d'un régime d'intégration fiscale conformément à l'article 223 A et suivants du CGI.

La convention d'intégration fiscale de la société Tempodis du 30/9/2007 a étendu le périmètre d'intégration à la société Templeuve Distribution.

Dans le cadre de cette convention, il est prévu que la société mère reçoive de sa filiale la quote-part d'impôt sur les sociétés équivalent à ce qu'elle aurait dû verser en l'absence d'intégration fiscale, ces versements devant être reçus aux dates normales de paiement des acomptes d'impôts sociétés.

En cas de déficit des filiales, l'économie d'impôt générée au niveau du groupe sera remboursée sous forme de subvention, générant ainsi un profit d'impôt dans les comptes des filiales, et une charge d'impôt dans les comptes de la société mère.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 321 894

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 303 787 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	303 787
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	303 787

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Désignation de l'entreprise : SAS TEMPLEUVE DISTRIBUTION										Néant		*	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	TOTAL I				CZ		D8		D9				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II				KD	86 916	KE		KF	5 666		
CORPORELLES	Terrains				KG	1 313 190	KH		KI				
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ	15 147 987	KK		KL			
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM	159 840	KN		KO			
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants	M2		KP		KQ		KR			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						KS	4 802 654	KT		KU	297 205	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *						KV	2 180 740	KW		KX	588 182
		Matériel de transport *						KY	98 668	KZ		LA	17 150
		Matériel de bureau et mobilier informatique						LB	469 782	LC		LD	232 433
		Emballages récupérables et divers *						LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes						LK	9 825	LL		LM	5 865	
	TOTAL III						LN	24 182 686	LO		LP	1 140 835	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T			
		Autres participations				8U	1 160 171	8V		8W	7 500		
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S					
Prêts et autres immobilisations financières				1T	133 761	1U		1V					
TOTAL IV				1Q	1 293 932	1R		1S	7 500				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						0G	25 563 533	0H		0J	1 154 001		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
		par virement de poste à poste				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
INCORP.	TOTAL I				IN		C0		D0		D7		
Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II				IO		LV	8 860	LW	83 722	1X	83 722
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY	1 313 190	LZ	1 313 190	
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB	15 147 987	MC	15 147 987		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME	159 840	MF	159 840		
		Inst. gales, agencets et am. des constructions		IS		MG		MH		MI			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ	148 192	MK	4 951 667	ML	4 951 667	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets, aménagements divers				IU		MM		MN	2 768 922	MO	2 768 922
		Matériel de transport				IV		MP	16 597	MQ	99 221	MR	99 221
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS	21 478	MT	680 737	MU	680 737
		Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes				NC		ND		NE	15 690	NF	15 690	
	TOTAL III				IY		NG	186 267	NH	25 137 254	NI	25 137 254	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		0U		M7		0W	
		Autres participations				10		0X	355	0Y	1 167 316	0Z	1 167 316
Autres titres immobilisés				11		2B		2C		2D			
Prêts et autres immobilisations financières				12		2E	133	2F	133 628	2G	133 628		
TOTAL IV				13		NJ	488	NK	1 300 944	2H	1 300 944		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						14		0K	195 615	0L	26 521 919	0M	26 521 919

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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

SARL CIGEST FINANCES

Désignation de l'entreprise : SAS TEMPLEUVE DISTRIBUTION

Néant ☐ *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporables		PE	84 127	PF	7 636	PG	8 860	PH	82 903
TOTAL I									
TOTAL II									
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	1 112 479	PN	770 501	PO		PQ	1 882 980
	Sur sol d'autrui	PR	21 324	PS	10 662	PT		PU	31 986
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
		PZ	3 259 196	QA	566 524	QB	148 193	QC	3 677 527
Installations techniques, matériel et outillage industriels		QD	1 007 637	QE	268 952	QF		QG	1 276 589
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QH	57 518	QI	18 338	QJ	422	QK	75 434
	Matériel de transport	QL	269 022	QM	87 583	QN	21 477	QO	335 127
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QP		QR		QS		QT	
	Emballages récupérables et divers	QU	5 727 176	QV	1 722 560	QW	170 093	QX	7 279 643
TOTAL III		ON	5 811 302	OP	1 730 196	OQ	178 953	OR	7 362 546
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)									

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissement TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales.agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
	Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
	Inst.gales.agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
	TOTAL III	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL						NM						NO	
Total général (I+II+III+IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NO + NR)		NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)				NY	Total général non ventilé (NW - NY)				NZ			

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 évaluer						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable Euros

SARL CIGEST FINANCES

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Désignation de l'entreprise : SAS TEMPLEUVE DISTRIBUTION

Néant ☐ *

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
		1	2	3	4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquiés H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6C	6D
		- corporelles	6E	6G	6H
		- titres mis en équivalence	02	04	05
		- titres de participation	9U	9W	9X
		- autres immobilisations financières(1)*	06	08	09
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TV	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
	Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF	
		- financières	UG	UH	
		- exceptionnelles	UJ	UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

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

Désignation de l'entreprise : SAS TEMPLEUVE DISTRIBUTION

Néant ☐ *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)	UP	42 676	UR	42 676	US					
	Autres immobilisations financières	UT	90 952	UV	90 952	UW					
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	5 697		5 697						
	Autres créances clients	UX	201 162		201 162						
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée * UO))	ZI									
	Personnel et comptes rattachés	UY	1 591		1 591						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ									
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	17 888		17 888					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP	247 733		247 733					
	Groupe et associés (2)	VC	641 337		641 337						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	1 000 388		1 000 388						
	Charges constatées d'avance	VS	141 110		141 110						
	TOTAUX			VT	2 390 534	VU	2 390 534	VV			
RENOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD									
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE									
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF									
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	17 761 374		1 942 444		6 153 622		9 665 308		
	à plus de 1 an à l'origine	VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	34 671		34 671						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	5 657 708		5 657 708						
Personnel et comptes rattachés		8C	924 822		924 822						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	758 950		758 950						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW									
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	513 923		513 923						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	6 442		6 442						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	165 007		165 007						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	25 822 896	VZ	10 003 966		6 153 622		9 665 308	
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	2 000 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL						
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	2 161 965	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

"TEMPLEUVE DISTRIBUTION"

Société par actions Simplifiée au capital de € 1.500.000
Siège Social : 29, rue de Maresquel
59242 TEMPLEUVE

778 148 312 RCS LILLE METROPOLE

PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016 ET TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE DU MERCREDI 18 JANVIER 2017

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2016, s'élevant à € 1.207.988,63, dont € 321.926 de CICE, de la manière suivante, à savoir :

- à distribuer aux associés à titre de dividendes la somme de€ 885.937,50,
- le solde à la réserve facultative soit la somme de€ 322.051,13.

En conséquence, chaque action donne droit à son titulaire à un dividende de € 9,45.

Les dividendes sont payables au siège social, à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que sur le plan fiscal, conformément aux dispositions légales en vigueur :

- ce dividende ouvre droit, au profit des associés personnes physiques, à l'abattement de 40 %, visé à l'article 158-3-2° du Code Général des Impôts, calculé sur la totalité de son montant ;
- ce dividende fera l'objet d'un prélèvement forfaitaire non libératoire à la source de 21% à titre d'acompte dû par les associées personnes physiques fiscalement domiciliées en France, imputable sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année en cours, sous réserve de dispense, dans les conditions énoncées à l'article 9 de la loi de finances pour 2013, si le revenu fiscal de l'avant-dernière année est inférieur à € 50.000 pour les personnes célibataires, divorcées ou veuves, et à € 75.000 pour les couples soumis à imposition commune ;
- les prélèvements sociaux, s'élevant à 15,50 %, sont prélevés à la source.

En conséquence :

- la réserve légale reste fixée à € 150.000, soit 10% du capital social,
- la prime de fusion reste fixée à € 213,
- la réserve facultative est portée de € 730.944,13 à € 1.052.995,26.

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale déclare que les dividendes suivants ont été distribués aux associés au cours des trois derniers exercices, à savoir:

- par l'Assemblée Générale du 4 mars 2014, la somme de € 600.000, soit un dividende de € 6,40 par action éligible à l'abattement de 40 % pour les personnes physiques,
- par l'Assemblée Générale du 17 mars 2015, la somme de € 849.375, soit un dividende de € 9,06 par action éligible à l'abattement de 40 % pour les personnes physiques,
- par l'Assemblée Générale du 15 mars 2016, la somme de € 679.687,50, soit un dividende de € 7,25 par action éligible à l'abattement de 40 % pour les personnes physiques.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

COPIE CERTIFIEE CONFORME





CABINET
PICAUVET - LE DAIN

SAS TEMPLEUVE DISTRIBUTION
29, rue de Maresquel
59242 TEMPLEUVE

**SOCIETE
D'EXPERTISE
COMPTABLE ET DE
COMMISSAIRES
AUX COMPTES**

**Patrick LE DAIN
Patrick PICAUVET**

Experts comptables
Commissaires aux comptes

QUIMPERLE

15 rue Eric Tabarly - B.P.329
29391 Quimperlé Cedex
Tél. 02 98 39 07 50
Fax 02 98 39 22 64

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016**

Monsieur Le Président,
Mesdames,
Messieurs,

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 30 septembre 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société TEMPLEUVE DISTRIBUTION, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Comité de Directeur. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I- 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.

PP

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 :

L'annexe précise que la société a appliqué la réglementation comptable en vigueur sans avoir à pratiquer de changement de méthode.

- Nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application
- Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société, décrites dans l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

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.

III- VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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 n'appellent pas de notre part d'observation.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participations et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à Quimperlé, le 02/01/2017

Pour le CABINET PICA VET-LE DAIN
Commissaire aux Comptes
Patrick PICA VET



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	83 722	82 903	819	2 789	-1 970	-70.63
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	1 313 190		1 313 190	1 313 190		
	Constructions	15 307 827	1 914 966	13 392 861	14 174 024	-781 163	-5.51
	Installations techniques, matériel et outillage	4 951 667	3 677 527	1 274 139	1 543 458	-269 319	-17.45
	Autres immobilisations corporelles	3 548 880	1 687 150	1 861 730	1 415 013	446 717	31.57
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes	15 690		15 690	9 825	5 865	59.69
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 167 316		1 167 316	1 160 171	7 145	0.62
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	42 676		42 676	42 676		
	Autres immobilisations financières	90 952		90 952	91 085	-133	-0.15
	Total II	26 521 919	7 362 546	19 159 373	19 752 231	-592 857	-3.00
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	6 192 199	112 283	6 079 916	5 882 273	197 643	3.36
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	206 859	3 037	203 822	107 918	95 905	88.87
	Autres créances	1 908 937		1 908 937	1 724 166	184 772	10.72
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	500 000		500 000	500 000		
	Disponibilités	1 449 198		1 449 198	971 094	478 104	49.23
	Charges constatées d'avance (3)	141 110		141 110	136 541	4 569	3.35
	Total III	10 398 303	115 320	10 282 983	9 321 992	960 991	10.31
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		36 920 222	7 477 866	29 442 356	29 074 223	368 134	1.27

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

133 628

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2016 12	Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 500 000)	1 500 000	1 500 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	213	213		
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	150 000	150 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	730 944	423 803	307 141	72.47
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 207 989	986 829	221 160	22.41
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	3 589 146	3 060 845	528 301	17.26
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	28 000	40 000	-12 000	-30.00
	Provisions pour charges				
	Total III	28 000	40 000	-12 000	-30.00
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	17 761 374	17 923 338	-161 965	-0.90
	Concours bancaires courants	41 114	49 684	-8 571	-17.25
	Emprunts et dettes financières diverses	2 314	761	1 553	204.01
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 657 708	5 545 706	112 001	2.02
	Dettes fiscales et sociales	2 197 695	2 129 086	68 609	3.22
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	165 007	324 802	-159 796	-49.20
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	25 825 210	25 973 378	-148 168	-0.57
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	29 442 356	29 074 223	368 134	1.27

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

10 006 280 10 121 096

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 12
	France	Exportation	Total	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	70 695 338		70 695 338	69 228 174
Production vendue de biens	54 528		54 528	39 887
Production vendue de services	1 252 065		1 252 065	1 211 142
Chiffre d'affaires NET	72 001 931		72 001 931	70 479 202
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			293 748	387 790
Autres produits				
Total des Produits d'exploitation (I)			72 295 679	70 866 992
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			53 684 264	53 089 528
Variation de stock (marchandises)			-205 760	-297 522
Achats de matières premières et autres approvisionnements			310 171	326 605
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			6 084 375	6 194 044
Impôts, taxes et versements assimilés			1 080 432	1 136 893
Salaires et traitements			5 928 507	5 406 272
Charges sociales			1 613 594	1 488 133
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 730 195	1 614 577
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			115 320	105 065
Dotations aux provisions				
Autres charges			5 493	6 785
Total des Charges d'exploitation (II)			70 346 592	69 070 381
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 949 087	1 796 611
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			845	1 213

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2016 12	Exercice N-1 30/09/2015 12
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)	585	1 005
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 482	2 494
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	9 100	1 355
Total V	12 167	4 853
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	177 838	225 140
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	177 838	225 140
2. Résultat financier (V-VI)	-165 671	-220 287
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 782 571	1 575 111
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	56 831	35 350
Produits exceptionnels sur opérations en capital	17 273	40 668
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	20 000	
Total VII	94 104	76 018
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	44 793	160 669
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	16 530	23 937
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	8 000	
Total VIII	69 323	184 606
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	24 781	-108 588
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	278 828	223 112
Impôts sur les bénéfices (X)	320 536	256 582
Total des produits (I+III+V+VII)	72 401 950	70 947 864
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	71 193 962	69 961 035
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 207 988	986 829

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

En Euros

SARL CIGEST FINANCES

COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 29 442 356.34 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 72 001 930.85 Euros et dégageant un bénéfice de 1 207 988.63 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016 .

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Informations générales complémentaires

La société Tempodis (associée majoritaire) s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les sociétés dans le cadre d'un régime d'intégration fiscale conformément à l'article 223 A et suivants du CGI.

La convention d'intégration fiscale de la société Tempodis du 30/9/2007 a étendu le périmètre d'intégration à la société Templeuve Distribution.

Dans le cadre de cette convention, il est prévu que la société mère reçoive de sa filiale la quote-part d'impôt sur les sociétés équivalent à ce qu'elle aurait dû verser en l'absence d'intégration fiscale, ces versements devant être reçus aux dates normales de paiement des acomptes d'impôts sociétés.

En cas de déficit des filiales, l'économie d'impôt générée au niveau du groupe sera remboursée sous forme de subvention, générant ainsi un profit d'impôt dans les comptes des filiales, et une charge d'impôt dans les comptes de la société mère.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 321 894

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 303 787 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	303 787
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	303 787

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	86 916		5 666
Terrains	1 313 190		
Constructions sur sol propre	15 147 987		
Constructions sur sol d'autrui	159 840		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 802 654		297 205
Installations générales agencements aménagements divers	2 180 740		588 182
Matériel de transport	98 668		17 150
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	469 782		232 433
Avances et acomptes	9 825		5 865
TOTAL	24 182 686		1 140 835
Autres participations	1 160 171		7 500
Prêts, autres immobilisations financières	133 761		
TOTAL	1 293 932		7 500
TOTAL GENERAL	25 563 533		1 154 001

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	8 860	83 722	83 722
Terrains			1 313 190	1 313 190
Constructions sur sol propre			15 147 987	15 147 987
Constructions sur sol d'autrui			159 840	159 840
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		148 192	4 951 667	4 951 667
Installations générales agencements aménagements divers			2 768 922	2 768 922
Matériel de transport		16 597	99 221	99 221
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		21 478	680 737	680 737
Avances et acomptes			15 690	15 690
TOTAL		186 267	25 137 254	25 137 254
Autres participations		355	1 167 316	1 167 316
Prêts, autres immobilisations financières		133	133 628	133 628
TOTAL		488	1 300 944	1 300 944
TOTAL GENERAL		195 615	26 521 919	26 521 919

PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	84 127	7 636	8 860	82 903
Constructions sur sol propre	1 112 479	770 501		1 882 980
Constructions sur sol d'autrui	21 324	10 662		31 986
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 259 196	566 524	148 193	3 677 527
Installations générales agencements aménagements divers	1 007 637	268 952		1 276 589
Matériel de transport	57 518	18 338	422	75 434
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	269 022	87 583	21 477	335 127
TOTAL	5 727 176	1 722 560	170 093	7 279 643
TOTAL GENERAL	5 811 302	1 730 196	178 953	7 362 546

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	7 636				
Constructions sur sol propre	770 501				
Constructions sur sol d'autrui	10 662				
Instal.techniques matériel outillage indus.	566 524				
Instal.générales agenc.aménag.divers	268 952				
Matériel de transport	18 338				
Matériel de bureau informatique mobilier	87 583				
TOTAL	1 722 560				
TOTAL GENERAL	1 730 196				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	40 000	8 000	20 000		28 000
TOTAL	40 000	8 000	20 000		28 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	104 166	112 283	104 166		112 283
Sur comptes clients	900	3 037	900		3 037
TOTAL	105 065	115 320	105 065		115 320
TOTAL GENERAL	145 065	123 320	125 065		143 320
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		115 320 8 000	105 065 20 000		

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	42 676	42 676	
Autres immobilisations financières	90 952	90 952	
Clients douteux ou litigieux	5 697	5 697	
Autres créances clients	201 162	201 162	
Personnel et comptes rattachés	1 591	1 591	
Taxe sur la valeur ajoutée	17 888	17 888	
Divers état et autres collectivités publiques	247 733	247 733	
Groupe et associés	641 337	641 337	
Débiteurs divers	1 000 388	1 000 388	
Charges constatées d'avance	141 110	141 110	
TOTAL	2 390 534	2 390 534	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	17 761 374	1 942 444	6 153 622	9 665 308
Emprunts et dettes financières divers	34 671	34 671		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 657 708	5 657 708		
Personnel et comptes rattachés	924 822	924 822		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	758 950	758 950		
Autres impôts taxes et assimilés	513 923	513 923		
Groupe et associés	6 442	6 442		
Autres dettes	165 007	165 007		
TOTAL	25 822 896	10 003 966	6 153 622	9 665 308
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 161 965			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	16.0000	93 750			93 750

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	83 722	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Evaluation des amortissements

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

Principes généraux :

Les immobilisations sont amorties sur la durée normale d'utilisation du bien . Le cas échéant, la base de l'amortissement est réduite de la valeur résiduelle si celle-ci peut-être estimée avec précision. Si les modalités d'amortissements comptables et fiscales sont différentes, l'écart résultant de l'application des règles fiscales est comptabilisé dans le poste Amortissements dérogatoires.

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	LINEAIRE	20
Agencements des constructions	LINEAIRE	7 à 10
Installations techniques	LINEAIRE	5 à 7
Matériels et outillages	LINEAIRE	5 à 7
Matériel de transport	LINEAIRE	4
Matériel de bureau	LINEAIRE	5
Mobilier	LINEAIRE	4

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées sur la base du dernier prix d'achat connu net de toutes ristournes ou réductions de prix (appelé: prix 3 fois nets) majoré des cotisations centrale et des frais de transport.

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

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	888 926
Total	888 926

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Détail des produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs avoirs à recevoir	641 193
Crédit d'impôt compétitivité	247 733
Total	888 926

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	27 088
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	609 751
Dettes fiscales et sociales	1 776 149
Autres dettes	153 954
Total	2 566 942

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Détail des charges à payer

	Montant
Intérêts courrus sur emprunt	27 088
Fournisseurs factures non parvenues	609 751
Personnel congès payés	365 378
Participations des salariés	232 357
Personnel frais à payer	321 921
Organisme sociaux charges à payer	342 570
Taxes parafiscales	8 812
Etat charges à payer	505 111
Clients avoirs à accorder	153 954
Total	2 566 942

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	141 110
Total	141 110

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges externes diverses	93 220		
Impôts et taxes	47 890		
Total	141 110		

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	100 000		
Créances rattachées à des participations	620 367		
Créances clients et comptes rattachés	79 315		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	18	
Agents de maîtrise et techniciens	46	
Employés	194	
Total	258	

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	225 140	12 167

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 782 571	312 276
Résultat exceptionnel (hors participation)	24 781	8 260
Résultat comptable (hors participation)	1 807 352	320 536

PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes financières divers :	17 761 374
- bpi +CAgricole+BFCC : nantissement du fond	3 096 288
- emprunts bpi (8.5me) et CA (8.5me)	14 665 086
- - Cf détails ci dessous (*)	
Total	17 761 374

(*)

- PPD à hauteur de 50 % en pari passu
- Nantissement du fonds de commerce en commun

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		1
VOIR DETAIL EN ANNEXE CI DESSOUS	1	
Total (1)		1

Autres engagements donnés :

1-23/06/2011 : Caution solidaire à hauteur de 1.035.000 Euros au profit de la société LUCAT FINANCIERE en faveur du Crédit Agricole Nord de France en garantie d'un emprunt de 11.500.000 Euros pour une durée de 13 ans.

2-23/06/2011 : Caution solidaire à hauteur de 1.035.000 Euros au profit de la société LUCAT FINANCIERE en faveur de la BPI (anciennement OSEO) en garantie d'un emprunt de 11.500.000 Euros pour une durée de 13 ans.

Engagements reçus

VOIR DETAIL EN ANNEXE CI DESSOUS	1
Total	1

1-17/10/2012: Caution solidaire du dirigeant à hauteur de 20% en garantie d'un emprunt de 500.000 Euros pour une durée de 10 ans auprès du Crédit Agricole (Solde au 30/09/16: 313.617 €).

2-17/10/2012: Caution solidaire du dirigeant à hauteur de 20% en garantie d'un emprunt de 500.000 Euros pour une durée de 10 ans auprès de BPI (Solde au 30/09/16: 346.097 €).

3-16/04/2014: Caution solidaire du dirigeant à hauteur de 25%, auprès du crédit

RICHAET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

agricole en garantie d'un emprunt de 8.500.000 Euros pour une durée de 15 ans (Solde restant du au 30/09/2016: 7.314.199 Euros)

4-16/04/2014: Caution solidaire du dirigeant à hauteur de 25%, auprès de la BPI (anciennement OSEO) en garantie d'un emprunt de 8.500.000 Euros pour une durée de 15 ans (Solde restant du au 30/09/2016: 7.350.886 Euros)

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	
30 à 39 ans	21 à 30 ans	
moins de 30 ans	plus de 30 ans	349 569
Engagement total		349 569

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans.
- turn over actualisé au taux de 1% par an
- taux d'actualisation net d'inflation : 0.8%
- Convention collective n° 3305 Commerce alimentaire
- Hypothèse retenue : départ volontaire
- Taux de charges sociales retenu : 35 % employés, 40 % agents de maîtrise et 45% pour les cadres

Sur l'exercice clos au 30/09/2015, la Société Templeuve Distribution avait versé une somme de 41500 Euros auprès du Crédit Agricole, dans le cadre d'un contrat fin de carrière. Cette somme a été inscrite en charges sociales.

La situation du contrat au 30/09/2016 s'élève à 41566.87 Euros.

L'engagement en matière de pensions et retraites porté ci-dessus, ne tient pas compte de cette somme.

PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- participation des salariés	93 000
- provision organic	20 000
- Effort construction	6 000
Autres :	
- Tascom	85 000
Total des allègements	204 000

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SAS TEMPODIS	SAS	749 984	29 RUE DU MARESQUEL 59242 TEMPLEUVE

Liste des filiales et participations
(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 531-3 et 532-12)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus	Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette				
A. Renseignements détaillés									
- Filiales détenues à + de 50%									
- SAS BON ET BIEN	200 000	-257 423	50.00	100 000			181 907	-220 829	
- Participations détenues entre 10 et 50 %									
B. Renseignements globaux									
- Filiales non reprises en A									
- Participations non reprises en A									