

RCS : DAX

Code greffe : 4001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1970 B 00033

Numéro SIREN : 987 020 336

Nom ou dénomination : ADOUR DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 16/01/2018 sous le numéro de dépôt 157

RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE DAX

Villa Gischia 55 Avenue Victor Hugo
BP 301 - 40107 DAX CEDEX
Tél 05.58.90.06.84 Fax 05.58.74.48.02
E-mail : contact@greffe-tc-dax.fr

ADOUR DISTRIBUTION

234 rue Maurice Menton
40990 Saint-Paul-les-Dax

V/REF :

N/REF : 70 B 33 / 2018-B-157

Le greffier du tribunal de commerce de Dax certifie qu'il a reçu le 16/01/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2016.

Extrait de procès-verbal d'assemblée générale ordinaire en date du 16/06/2017

Rapport du commissaire aux comptes en date du 01/06/2017

Concernant la société

ADOUR DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée
234 rue Maurice Menton
40990 Saint-Paul-les-Dax

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-157 le 16/01/2018

R.C.S. DAX 987 020 336 (70 B 33)

Fait à DAX le 16/01/2018,

LE GREFFIER



B157

16 JAN. 2018

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2017

Page 3

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : ADOUR DISTRIBUTION		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 234 rue Maurice MENTON		Durée de l'exercice précédent* 12	
Numéro SIRET* 9 8 7 0 2 0 3 3 6 0 0 0 1 0		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le 31 12 2016	
		N-1 31 12 2015	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
Frais d'établissement * AB		AC	
Frais de développement * CK		CQ	
Concessions, brevets et droits similaires AF 133 877		AG 120 646	
Fonds commercial (1) AH		AI	
Autres immobilisations incorporelles AJ 107 690		AK	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM	
Terrains AN 1 257		AO	
Constructions AP 701 682		AQ	
Installations techniques, matériel et outillage industriels AR 4 982 659		AS 1 761 706	
Autres immobilisations corporelles AT 9 888 550		AU 7 088 820	
Immobilisations en cours AV		AW	
Avances et acomptes AX		AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT	
Autres participations CU 2 247 663		CV 2 247 663	
Créances rattachées à des participations BB 289 404		BC 289 404	
Autres titres immobilisés BD		BE	
Prêts BF 316 662		BG 316 662	
Autres immobilisations financières* BH 432 556		BI 432 556	
TOTAL (II) BJ 19 102 001		BK 9 179 525	
Matières premières, approvisionnements BL 68 884		BM 68 884	
En cours de production de biens BN		BO	
En cours de production de services BP		BQ	
Produits intermédiaires et finis BR		BS	
Marchandises BT 8 861 781		BU 427 066	
Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW	
Clients et comptes rattachés (3)* BX 435 359		BY 5 632	
Autres créances (3) BZ 10 894 432		CA 10 894 432	
Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD 359 899		CE 359 899	
Disponibilités CF 2 348 922		CG 2 348 922	
Charges constatées d'avance (3)* CH 237 979		CI 237 979	
TOTAL (III) CJ 23 207 256		CK 432 698	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW			
Primes de remboursement des obligations (V) CM			
Ecart de conversion actif* (VI) CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO 42 309 257		IA 9 612 223	
Revenus : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières actives : CP 0	
Clause de réserve de propriété *		(3) Part à plus d'un an : CR 11 598	
Immobilisations :		Stocks :	
		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRANT Informations

* Des évaluations peuvent être effectuées sur des données de la période N-1 2015

En Euros.

Cabinet FRAPPE & TOSSUT

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : ADOUR DISTRIBUTIONNéant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 96.....000.....)	DA	96 000	96 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	9 600	9 600
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	1 144 185	1 144 185
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	5 145 804	4 860 238
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	2 079 521	1 885 766
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	12 474	19 782
	TOTAL (I)	DL	8 487 585	8 015 571
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	82 022	100 273
	Provisions pour charges	DQ	596 495	461 656
	TOTAL (III)	DR	678 517	561 928
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	8 882 405	9 770 610
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	2 877 893	2 999 871
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	135 395	113 344
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	7 680 913	6 607 385
	Dettes fiscales et sociales	DY	3 870 158	3 543 605
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		75 609
	Autres dettes	EA	84 167	37 479
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	23 530 931	23 147 903
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	32 697 033	31 725 403
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
	{ Ecart de réévaluation libre	ID		
	{ Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	16 631 987	15 187 090
	(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 :		ADOUR DISTRIBUTION				Néant		*		
		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracomunitaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	56 770 929	FB		FC	56 770 929		52 699 290	
	Production vendue	biens* services*	FD	28 586 566	FE		FF	28 586 566		26 107 191
			FG	1 453 193	FH		FI	1 453 193		1 427 360
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	86 810 688	FK		FL	86 810 688		80 233 840	
	Production stockée*					FM				
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO	26 140			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	803 327		673 321	
	Autres produits (1) (11)					FQ	66 548		102 800	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	87 706 704		81 009 961
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	65 090 766		61 066 749	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(392 522)		(338 349)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	275 870		310 636	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(4 576)		(6 883)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	6 892 044		5 877 377	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 403 903		1 239 428	
	Salaires et traitements*					FY	7 089 863		6 453 958	
	Charges sociales (10)					FZ	2 210 953		1 962 618	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	1 089 109		914 677	
			- dotations aux provisions			GB				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC	432 698		387 973			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD	134 839		100 273				
	Autres charges (12)		GE	39 616		11 675				
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	84 262 565		77 980 133
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	3 444 139		3 029 828	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*	(III)				GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré*	(IV)				GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 639		2 050	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	180 404		165 926	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM				
	Différences positives de change					GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO				
	Total des produits financiers (V)					GP	182 043		167 975	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	187 749		219 014	
	Différences négatives de change					GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT				
	Total des charges financières (VI)					GU	187 749		219 014	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(5 706)		(51 039)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	3 438 434		2 978 789	

Formulário obrigatório (artigo 53 A
do Círculo Geral dos Impostos)

Désignation de l'entreprise : ADOUR DISTRIBUTION

Néant ☐ *

										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	33 188		11 040
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC	7 417		26 085
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	40 605		37 125
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	6 379		118 140
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	28 400		1 760
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG	110		6 496
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	34 890		126 395
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	5 716		(89 271)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	859 609		744 697
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	505 019		259 055
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	87 929 352		81 215 061
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	85 849 831		79 329 295
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	2 079 521		1 885 766
REVOIS	(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			
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *							HP	38 730		10 016
			- Crédit bail immobilier							HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								JK	1 301		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	397 103		266 056
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3	143		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	6 241		495
	(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	
Cf état annexe										34 889		40 605	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N			
										Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

ANNEXE DÉCLARATION 2053

Page 7

Désignation de l'entreprise :

ADOUR DISTRIBUTION

31/12/2016

[illegible]

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	5
Informations générales complémentaires	5
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des provisions	10
Etat des échéances des créances et des dettes	11
Composition du capital social	12
Autres immobilisations incorporelles	13
Evaluation des immobilisations corporelles	13
Evaluation des amortissements	14
Titres immobilisés	14
Créances immobilisées	14
Evaluation des matières et marchandises	14
Dépréciation des stocks et en cours	14
Evaluation des créances et des dettes	14
Dépréciation des créances	15
Disponibilités en Euros	15
Produits à recevoir	16
Charges à payer	17
Charges et produits constatés d'avance	18
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	19
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	21
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	22
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire	23
Honoraires des commissaires aux comptes	23
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	24
Montant des engagements financiers	25
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	26
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	27
Liste des filiales et participations	27

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 32 697 033.46 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 86 810 688.18 Euros et dégageant un bénéfice de 2 079 521.47 Euros.

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

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/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 2016.

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 2016-07 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.

Informations générales complémentaires

Informations générales complémentaires

Evaluation des indemnités de fin de carrière

Les engagements relatifs aux indemnités de fin de carrière comptabilisés ont été calculés en appliquant les paramètres suivants:

- âge de départ volontaire 62 ans
- taux d'actualisation 1,90 %
- taux de charges sociales retenus: 35 %.

Intégration fiscale

La SAS ADOUR DISTRIBUTION ainsi que les sociétés JACEDI et MAIL ADOUR font partie de l'intégration fiscale dont la SAS ROUSSEL et la société mère.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Informations relatives au CICE

Le CICE a été comptabilisé en diminution de l'impôt sur les bénéfices pour un montant de 403.371€.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

N'ayant pas été perçu en trésorerie en 2016, une information sur l'utilisation du crédit 2016 sera donnée lors de l'arrêté des comptes au 31 décembre 2017.

Le CICE comptabilisé au titre de 2015 pour un montant de 373.160 €. a servi à l'amélioration du fonds de roulement et au maintien de l'emploi. Il a été conservé dans les comptes.

ADOÛR OCEANE

Au cours de l'exercice, la société a absorbé la SARL ADOÛR OCEANE qui exploitait un fonds de commerce de parapharmacie.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		109 280
Terrains	1 257		
Constructions sur sol propre	363 590		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	240 584		97 508
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 609 352		545 807
Installations générales agencements aménagements divers	9 069 546		69 301
Matériel de transport			43 230
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	664 544		41 929
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	14 948 873		797 775
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 658 900		106 567
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	720 093		29 125
TOTAL	3 378 993		135 692
TOTAL GENERAL	18 460 153		1 042 748

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		241 567	241 567
Terrains			1 257	1 257
Constructions sur sol propre			363 590	363 590
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.			338 092	338 092
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		172 500	4 982 659	4 982 659
Installations générales agencements aménagements divers			9 138 847	9 138 847
Matériel de transport			43 230	43 230
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			706 473	706 473
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		172 500	15 574 148	15 574 148
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations		228 400	2 537 067	2 537 067
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières			749 218	749 218
TOTAL		228 400	3 286 285	3 286 285
TOTAL GENERAL		400 900	19 102 001	19 102 001

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	112 556	8 090		120 646
Terrains				
Constructions sur sol propre	156 194	14 544		170 738
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	17 453	20 161		37 614
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 567 402	366 805	172 500	1 761 706
Installations générales agencements aménagements divers	5 863 083	628 920		6 492 002
Matériel de transport		2 301		2 301
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	546 228	48 289		594 517
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	8 150 360	1 081 019	172 500	9 058 879
TOTAL GENERAL	8 262 916	1 089 109	172 500	9 179 525

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	8 090				
Terrains					
Constructions sur sol propre	14 544				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	20 161				
Instal.techniques matériel outillage indus.	366 805				
Instal.générales agenc.aménag.divers	628 920				
Matériel de transport	2 301				
Matériel de bureau informatique mobilier	48 289				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 081 019				
TOTAL GENERAL	1 089 109				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	19 782	110	7 417		12 474
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	19 782	110	7 417		12 474

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	461 656	134 839			596 495
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	100 273		18 251		82 022
TOTAL	561 928	134 839	18 251		678 517

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	383 076	427 066	383 076		427 066
Sur comptes clients	4 897	5 632	4 897		5 632
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	387 973	432 698	387 973		432 698
TOTAL GENERAL	969 683	567 647	413 641		1 123 689
Dont dotations et reprises d'exploitation		567 537	406 224		
financières					
exceptionnelles		110	7 417		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	289 404	0	289 404
Prêts	316 662	0	316 662
Autres immobilisations financières	432 556	0	432 556
Clients douteux ou litigieux	11 598	0	11 598
Autres créances clients	423 761	423 761	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 468	5 468	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	1 930	1 930	
Taxe sur la valeur ajoutée	190 454	190 454	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	9 092 480	9 092 480	
Débiteurs divers	1 604 100	1 604 100	
Charges constatées d'avance	237 979	237 979	
TOTAL	12 606 393	11 556 173	1 050 220
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	28 750		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	8 877 308	1 978 364	5 462 484	1 436 460
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	5 096	5 096		
Emprunts et dettes financières divers	64 880	64 880		
Fournisseurs et comptes rattachés	7 680 913	7 680 913		
Personnel et comptes rattachés	1 554 185	1 554 185		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 148 935	1 148 935		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	481 770	481 770		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	685 268	685 268		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 813 013	2 813 013		
Autres dettes	84 167	84 167		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	23 395 536	16 496 592	5 462 484	1 436 460
Emprunts souscrits en cours d'exercice	966 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 849 461			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS ORDINAIRES	16.0000	6 000			6 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

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 (amortissements de 5 à 6 ans)	133 877	20.00

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions et agencements	linéaire	15 à 25 ans
Agencements et aménagements	linéaire	7 à 15 ans
Mobilier	linéaire	10
Matériels et outillages	linéaire	5 à 10 ans
Matériel informatique	linéaire	5 à 10 ans

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 à leur coût de revient. 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.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	15 887
Créances clients et comptes rattachés	1 023 163
Autres créances	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	1 039 050

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	356 469
Dettes fiscales et sociales	2 617 433
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	2 973 903

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	237 979
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	237 979

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Éléments 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	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorp.			
Avances et acomptes sur immobilisations corpor.			
Participations	937 984		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières	461 222		
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	30 127		
Autres créances	9 000 459		
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses	2 807 940		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 074		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens	29	
Employés	252	
Ouvriers		
Total	286	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	187 749	182 043
Dont entreprises liées	51 056	84 300

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

(PCG Art. 831-2/18 et Art. 832-12)

	Montant
Résultat de l'exercice	2 079 521
Impôt sur les bénéfices	505 019
Résultat avant impôt	2 584 540
Variation des provisions réglementées :	110-
- amortissements dérogatoires	
- provisions pour hausse des prix	
-	
-	
- autres évaluations dérogatoires	
-	
-	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	2 584 430

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 18.373 euros.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 370 101
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	3 370 101

Le montant des engagements correspond au capital restant dû. Ce montant ne comprend pas les intérêts à échoir.

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

(PCG Art. 531-2/9)

Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	6 773 732
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	2 174 586
Lettre d'intention forte	2 174 586
Total (1)	8 948 318
(1) Dont concernant les dirigeants	
(1) Dont concernant les filiales	6 180 606
(1) dont concernant les participations	
(1) Dont concernant les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Actions de garanties des administrateurs	
Avals cautions accordés	
Dirigeants	1 924 684
Société mère	7 431 891
Total	9 356 575

En Euros,

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

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 :	
- pour congés payés	252 331
- participation des salariés	140 209
- TASCOM	122 880
- C3S	36 345
Autres :	
- IFC	198 831
-	
-	
Total des allègements	750 596
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins values à long terme	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
ROUSSEL	SAS	43 200	ST PAUL LES DAX

Certifié sincère
par le Président



**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**
Exercice clos le 31 décembre 2016

03800880

SAS ADOUR DISTRIBUTION
234 rue Maurice Menton
40990 SAINT PAUL LES DAX

COMMISSAIRE AUX COMPTES
8 rue Faraday - BP 363 - 64146 Billère Cedex - tél. 05 59 72 13 72 - fax 05 59 40 27 94
Siège social : 9 allée Serr - CS 11615 - 33072 Bordeaux - tél. 05 57 77 32 33 - fax 05 57 77 32 65
www.compagnie-fiduciaire.com - cf-audit@compagnie-fiduciaire.com

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 650 000 EUROS - R.C. BORDEAUX 424 030 182 - N° TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10 424 030 182
MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE BORDEAUX



ADOUR DISTRIBUTION
S.A.S au capital de 96.000 Euros
SIEGE SOCIAL : 234 Rue Maurice Menton
40990 ST PAUL LES DAX
987 020 336 RCS DAX

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 2.079.521 euros de la manière suivante :

ORIGINE

- Résultat bénéficiaire de l'exercice 2.079.521 euros

AFFECTATION

- Aux associés à titre de dividendes 1.000.200 euros
- Le solde au poste « Autres réserves » 1.079.321 euros

TOTAL 2.079.521 euros 2.079.521 euros

Le dividende à répartir au titre de l'exercice est ainsi fixé à 166,70 euros par action.

Le dividende en numéraire est mis en paiement, au siège social, le 1^{er} septembre 2017.

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

Sur le plan fiscal, conformément aux dispositions en vigueur à compter du 1^{er} janvier 2005, ce dividende n'est pas assorti d'un avoir fiscal, mais il ouvre droit, au profit des actionnaires personnes physiques, à l'abattement de 40 % calculé sur la fraction éligible audit abattement s'élevant à un montant total de 500,10 euros, le solde représentant un montant total de 999.699,90 euros n'ouvrant pas droit à l'abattement.

Exercice	Revenus éligibles à la réfaction de 40%		Revenus non éligibles à la réfaction de 40%
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 décembre 2016	500,10 euros		999.699,90 euros

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

SAS ADOUR DISTRIBUTION
Société par Actions Simplifiée au capital de 96 000 euros
234 rue Maurice Menton
40990 SAINT PAUL LES DAX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2016

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. 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.

12

Rappel des dividendes distribués

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

Exercices	<i>Revenus éligibles à la réfaction (abattement de 40 %)</i>		<i>Revenus non éligibles à la réfaction</i>
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2015	800,10 euros		1.599.399,90 euros
31/12/2014	500,10 euros		999.699,90 euros
31/12/2013	366,50 euros		1.099.133,50 euros

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale des associés du 16 juin 2017

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive script, is written over a large, thin, vertical oval shape that serves as a background for the signature.

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Nous avons été conduits à vérifier la pertinence et la correcte application des méthodes décrites dans les notes « Evaluation des matières et marchandises » et « Dépréciation de stocks » de l'annexe et la constitution éventuelle de provisions.

Nous avons obtenu les éléments probants justifiant de la correcte évaluation des stocks et des provisions pour dépréciation y afférentes. Ceux-ci se fondent sur un inventaire physique auquel nous avons assisté, sur l'appréciation du bon fonctionnement du traitement automatisé pour le calcul des provisions.

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. Vérifications et informations spécifiques

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 documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Billère,
Le 1^{er} juin 2017

POUR LA SAS COMPAGNIE FIDUCIAIRE AUDIT
Commissaire aux comptes titulaire


Sophie LOUVEAU-JONCOUR
Commissaire aux comptes associée

Pièces annexées : Bilan, compte de résultat et annexe.

Nombre de pages du rapport : 17

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

Cabinet FRAPPE & TOSSUT

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

(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 aval's donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
- Participations détenues entre 10 et 50 %					brié	nette					

B. Renseignements globaux

- Filiales non reprises en A

- françaises

- étrangères

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2016		Exercice N-1 31/12/2015		Ecart N / N-1	
	Brut	Net	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	133 877	13 231	19 731		6 500	32,94
Fonds commercial (I)						
Autres immobilisations incorporelles	107 690	107 690			107 690	
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains	1 257	1 257	1 257			
Constructions	701 682	493 329	430 527		62 803	14,59
Installations techniques, matériel et outillage	4 982 639	3 220 953	3 041 950		179 003	5,88
Autres immobilisations corporelles	9 888 550	7 799 730	3 324 779		525 049	15,79
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations	2 247 663	2 247 663	2 402 067		154 404	6,43
Créances rattachées à des participations	289 404	289 404	256 833		32 571	12,68
Autres titres immobilisés						
Prêts	216 662	316 662	287 912		28 750	9,99
Autres immobilisations financières	432 556	432 556	432 181		375	0,09
Total II	19 102 001	9 179 525	9 922 476	10 197 237	274 762	2,69
Stocks et en cours						
Matières premières, approvisionnements	68 884	68 884	64 308		4 576	7,12
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	8 861 781	8 434 715	7 848 655		586 059	7,47
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés	435 359	429 727	527 673		97 947	18,56
Autres créances	10 894 132	10 894 432	10 451 089		443 344	4,24
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	359 899	359 899	83 410		276 489	331,48
Disponibilités	2 348 922	2 348 922	2 275 758		73 164	3,21
Charges constatées d'avance (3)	237 979	237 979	277 273		39 294	14,17
Total III	23 207 256	432 698	21 528 165		1 246 393	5,79
Frais d'émission d'emprunt à durée (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	42 309 257	9 612 223	32 697 033	31 725 403	971 631	3,06

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à durée fixe en
(3) Dont à durée fixe en

BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2016		Exercice N-1 31/12/2015		Ecart N / N-1	
	Brut	Net	Net	Net	Euros	%
Capital (Dont versé : 96 000)						
Primes d'émission, de fusion, d'apport						
Ecart de réévaluation						
Réserves						
Réserve légale	9 600	9 600	9 600			
Réserves statutaires ou contractuelles	1 144 185	1 144 185	1 144 185			
Réserves réglementées						
Autres réserves	5 145 804	4 860 238			285 566	5,88
Report à nouveau						
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 079 521	1 885 766			193 755	10,27
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées	12 474	19 782			7 307	36,94
Total I	8 487 585	8 015 571			472 014	5,89
Produit des émissions de titres participatifs						
Avances conditionnées						
Total II						
Provisions pour risques	82 022	100 273			18 251	18,33
Provisions pour charges	596 495	461 656			134 839	29,21
Total III	678 517	561 928			116 588	20,75
Dettes financières						
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires	8 882 405	9 770 610			888 205	9
Emprunts auprès d'établissements de crédit						
Concours bancaires courants	2 877 893	2 999 871			121 978	4,07
Emprunts et dettes financières diverses						
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	135 395	113 344			22 052	19,46
Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 680 913	6 607 365			1 073 548	16,25
Dettes fiscales et sociales	3 870 158	3 543 605			326 553	9,22
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Autres dettes	84 167	75 609			8 558	10,00
Produits constatés d'avance (I)						
Total IV	23 530 931	23 147 903			383 028	1,65
Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	32 697 033	31 725 403			971 631	3,06

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	31/12/2015	Total	%
Produits d'exploitation (I)					
Ventes de marchandises	56 770 929		52 699 290	56 770 929	7.73
Production vendue de biens	28 586 565		26 107 191	28 586 565	9.50
Production vendue de services	1 438 301	14 852	1 427 360	1 453 153	1.81
Chiffre d'affaires NET	86 795 836	14 852	80 233 840	86 810 688	8.20
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation				26 140	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				803 327	19.31
Autres produits				66 548	35.26
Total des Produits d'exploitation (I)			81 049 961	87 706 704	8.27
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes *					
Impôts, taxes et versements assimilés					
Salaires et traitements					
Charges sociales					
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements					
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations					
Dotations aux provisions					
Autres charges					
Total des Charges d'exploitation (II)			77 980 133	84 262 565	8.06
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 029 828	3 444 139	13.67
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					

(1) Dont produits affectés à des exercices antérieurs
(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12/31/12/2015	12/31/12/2015	Euros	%
Produits financiers					
Produits financiers de participations (3)					
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)					
Autres intérêts et produits assimilés (3)					
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total V	182 043	167 975		14 068	8.37
Charges financières					
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions					
Intérêts et charges assimilés (4)					
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total VI	187 749	219 014		31 265	1 3
2. Résultat financier (V-VI)	5 706	51 039		45 333	88.82
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	3 438 434	2 578 789		459 645	15.43
Produits exceptionnels					
Produits exceptionnels sur opérations de gestion					
Produits exceptionnels sur opérations en capital					
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges					
Total VII	40 605	37 125		3 481	9.38
Charges exceptionnelles					
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion					
Charges exceptionnelles sur opérations en capital					
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions					
Total VIII	34 890	126 395		91 506	72.40
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	5 716	89 271		94 987	166.40
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)					
Impôts sur les bénéfices (X)					
Total des produits (I+III+V+VII)	87 929 352	81 215 061		6 714 292	8.27
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	85 849 831	79 329 295		6 520 536	8.22
5-Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 079 521	1 885 766		193 755	10.27

* V exemple : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(I) Dont produits affectés à des exercices antérieurs
(II) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

Document
soutenu au contrôle
du commissaire aux comptes

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales 5
Permanence ou changement de méthodes 5
Informations générales complémentaires 5

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations 8
Etat des amortissements 9
Etat des provisions 10
Etat des échéances des créances et des dettes 11
Composition du capital social 12
Autres immobilisations incorporelles 13
Evaluation des immobilisations corporelles 14
Evaluation des amortissements 14
Tires immobilisés 14
Créances immobilisées 14
Evaluation des matières et marchandises 14
Dépréciation des stocks et en cours 14
Evaluation des créances et des dettes 14
Dépréciation des créances 15
Disponibilités en Euros 15
Produits à recevoir 16
Charges à payer 17
Charges et produits constatés d'avance 18
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan 19

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation de l'effectif moyen 21
Charges et produits financiers concernant les entr. liées 22
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire 23
Honoraires des commissaires aux comptes 23

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles 24
Montant des engagements financiers 25
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures 26
Identité des sociétés mères consolidant les comptes 27
Liste des filiales et participations 27

NA = Non Applicable NS = Non significative

Document
soutenu au contrôle
du commissaire aux comptes
du 10/12/2016

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 32 697 033,46 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 86 810 688,18 Euros et dégageant un bénéfice de 2 079 521,47 Euros.

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

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES - (POC 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 2016.

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 2016-07 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.

Informations générales complémentaires

Informations générales complémentaires

Évaluation des indemnités de fin de carrière

Les engagements relatifs aux indemnités de fin de carrière comptabilisés ont été calculés en appliquant les paramètres suivants:

- âge de départ volontaire 62 ans
- taux d'actualisation 1,90 %
- taux de charges sociales retenus: 35 %.

Intégration fiscale

La SAS ADOUR DISTRIBUTION ainsi que les sociétés JACEDI et MAIL ADOUR font partie de l'intégration fiscale dont la SAS ROUSSEL et la société mère.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Informations relatives au CICE

Le CICE a été comptabilisé en diminution de l'impôt sur les bénéfices pour un montant de 403.371€.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

N'ayant pas été perçu en trésorerie en 2016, une information sur l'utilisation du crédit 2016 sera donnée lors de l'arrêté des comptes au 31 décembre 2017.

Le CICE comptabilisé au titre de 2015 pour un montant de 373.160 €. a servi à l'amélioration du fonds de roulement et au maintien de l'emploi. Il a été conservé dans les comptes.

ADOUR OCEANE

Au cours de l'exercice, la société a absorbé la SARL ADOUR OCEANE qui exploitait un fonds de commerce de parapharmacie.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Document

soumis au contrôle

du commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Révaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Terrains	132 287		109 280
Constructions sur sol propre	1 257		
Constructions sur sol d'autrui	363 590		
Installations générales agencements aménagements des constructions	240 584		97 508
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 609 352		545 807
Installations générales agencements aménagements divers	9 069 516		69 301
Matériel de transport	43 230		43 230
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	664 544		41 929
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	14 948 873		797 775
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 658 900		106 567
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	720 093		29 125
TOTAL	3 378 993		135 692
TOTAL GENERAL	18 460 153		1 042 748

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais d'établissements et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Terrains			241 567	241 567
Constructions sur sol propre			1 257	1 257
Constructions sur sol d'autrui			363 590	363 590
Installations générales agencements aménagements constr.			338 092	338 092
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			4 982 659	4 982 659
Installations générales agencements aménagements divers	172 500		9 138 847	9 138 8
Matériel de transport			43 230	43 230
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			706 473	706 473
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			15 574 148	15 574 148
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations			2 537 067	2 537 067
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières			749 218	749 218
TOTAL			3 286 285	3 286 285
TOTAL GENERAL			19 102 001	19 102 001

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais d'établissement recherche développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains	112 556	8 090		120 646
Constructions sur sol propre	156 194	14 544		170 738
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	17 453	20 161		37 614
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 567 402	366 805	172 500	1 761 706
Installations générales agencements aménagements divers	5 863 083	628 920	6 492 002	6 492 002
Matériel de transport		2 301		2 301
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	546 228	48 289		594 517
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	8 150 360	1 081 019	172 500	9 058 879
TOTAL GENERAL	8 262 916	1 089 109	172 500	9 179 525
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
Frais élab.rech.développ.				
Autres immob.incorporelles	8 090			
Terrains				
Constructions sur sol propre	14 544			
Constructions sur sol d'autrui				
Install.général.agenc.aménag.constr.	20 161			
Instal.techniques matériel outillage indus.	366 805			
Instal.général.agenc.aménag.divers	628 920			
Matériel de transport	2 301			
Matériel de bureau informatique mobilier	48 289			
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 081 019			
TOTAL GENERAL	1 089 109			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Montant fin d'exercice
Reconstitutions miniers et pétroliers				
Investissements				
Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	19 782	110	7 417	12 474
Prêts installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL	19 782	110	7 417	12 474
Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges				
Garanties données aux clients				
Pertes sur marchés à terme				
Amendes et pénalités				
Pertes de change				
Pensions et obligations similaires	461 656	134 839		596 495
Impôts				
Renouvellement des immobilisations				
Gros entretien et grandes révisions				
Charges sociales et fiscales congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	100 273			82 022
TOTAL	561 928	134 839	18 251	678 517
Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mises en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours	383 076	427 066	383 076	427 066
Sur comptes clients	4 897	5 632	4 897	5 632
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	387 973	432 698	387 973	432 698
TOTAL GENERAL	969 683	567 647	413 641	1 123 689
Dont dotations et reprises d'exploitation financières exceptionnelles		567 537	406 224	
		110	7 417	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	289 404	0	289 404
Prêts	316 662	0	316 662
Autres immobilisations financières	432 556	0	432 556
Clients douteux ou litigieux	11 598	0	11 598
Autres créances clients	423 761	423 761	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 468	5 468	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	1 930	1 930	
Taxe sur la valeur ajoutée	190 454	190 454	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	9 092 480	9 092 480	
Impôts constatés d'avance	1 604 100	1 604 100	
TOTAL	12 606 393	11 556 173	1 050 220
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	28 750		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			
Etat des dettes	Montant brut	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires	8 877 308	1 978 364	5 462 484
Emprunts et dettes en crédit à 1 an maximum à l'origine	5 096	5 096	1 436 460
Emprunts et dettes en crédit à plus de 1 an à l'origine	64 880	64 880	
Fournisseurs et comptes rattachés	7 680 913	7 680 913	
Personnel et comptes rattachés	1 554 185	1 554 185	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 148 935	1 148 935	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	481 770	481 770	
Obligations cautionnées			
Autres impôts taxes et assimilés	685 268	685 268	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
(Groupe et associés)	2 813 013	2 813 013	
Autres dettes	84 167	84 167	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance			
TOTAL	23 395 536	16 496 592	1 436 460
Emprunts souscrits en cours d'exercice	966 000		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 849 461		
Montant emprunts et dettes contractés aux ass. pers. phys.			

Document

Scanné au contrôle
du commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			En fin
		Au début	Crédits	Remboursés	
ACTIONS ORDINAIRES	16.0000	6 000			6 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

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 (amortissements de 5 à 6 ans)	1 33 877	20,00

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.

Document

soumis au contrôle

du commissaire aux comptes

En l'absence

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions et agencements	linéaire	15 à 25 ans
Agencements et aménagements	linéaire	7 à 15 ans
Mobilier	linéaire	10
Matériels et outillages	linéaire	5 à 10 ans
Matériel informatique	linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés (PCG Art. 831-2/0 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. 831-3)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût de revient. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks (PCG 831-2/2.2 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.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

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.

Document
soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

En Euros

Cabinet FRAPPE & TOUSSUT

En Euros

Cabinet FRAPPE & TOUSSUT

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	15 887
Créances clients et comptes rattachés	1 023 163
Autres créances	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	1 039 050

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	356 169
Emprunts et dettes financières diverses	2 617 433
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	2 973 603

Document
soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

En Date

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	
Charges d'exploitation	Montant
Charges financières	237 979
Charges exceptionnelles	
Total	237 979

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

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	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorp.			
Participations	937 984		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés	461 222		
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	30 127		
Autres créances	9 000 459		
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes établissemens de crédit	2 807 940		
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes	25 074		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Document

Source au bilan

ou communiqué aux associés

En Carré

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Effectif moyen
(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens	29	
Employés	252	
Ouvriers		
Total	286	

Document

transmis au contrôleur

pour approbation aux 30/11/2016

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	187 749	182 043
Dont entreprises liées	51 056	84 300

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

(PCG Art. 831-2/18 et Art. 832-13)

	Montant
Résultat de l'exercice	2 075 521
Impôt sur les bénéfices	505 019
Résultat avant impôt	2 584 540
Variation des provisions réglementées :	110
- amortissements dérogatoires	-
- provisions pour hausse des prix	-
- autres évaluations dérogatoires	-
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	2 584 430

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 18.373 euros.

Document

soumis au contrôle

du commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG APL 531-259)

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes nuprés des établissements de crédit	3 370 101
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	3 370 101

Le montant des engagements correspond au capital restant dû. Ce montant ne comprend pas les intérêts à échoir.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Engagements financiers

(PCG Aff. 531-279)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés : Lettre d'intention forte	6 773 732 2 174 586
Total (1) (1) Dont concernant les dirigeants (1) Dont concernant les filiales (1) dont concernant les participations (1) Dont concernant les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	8 948 318 6 180 606

Engagements recus

Actions de garanties des administrateurs	
Avals cautions accordés	
Dirigeants	1 924 684
Société mère	7 431 891
Total	9 356 575

Le montant des engagements correspond au capital restant dû. Ce montant ne comprend pas les intérêts à échoir.

Document
soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 83-2/19, Art. 83-12 et Art. 83-13)

Allègements	Nature des différences temporaires	Montant
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :		
- pour congés payés		252 331
- participation des salariés		140 209
- TASCOM		122 880
- C3S		36 345
Autres :		198 831
- IFC		
-		
Total des allègements		750 596
Amortissements réputés différés		
Déficits reportables		
Moins values à long terme		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 83-13)

ROUSSEL	Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
		SAS	43 200	ST PAUL LES DAX

Document
soumis au commissaire
en reconnaissance aux comptes

[illegible]