

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 29/10/2018 sous le numéro de dépôt 4588

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-4588.

Le greffier du tribunal de commerce de Dax certifie qu'il a reçu le 23/10/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2017.

Extrait de procès-verbal d'assemblée générale ordinaire en date du 15/06/2017

Rapport du commissaire aux comptes en date du 31/05/2018

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-4588 le 29/10/2018

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

Fait à DAX le 29/10/2018,

LE GREFFIER



BUSSES

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2018

Page 3

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* 98702033600010		Néant ☐	

		Exercice N clos le, 13 11 22 01 71		N-1 13 11 22 01 61	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)	AA				
Frais d'établissement *	AB		AC		
Frais de développement *	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	146 457	AG 128 743	17 714	13 231
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ	107 690	AK	107 690	107 690
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN	1 257	AO	1 257	1 257
Constructions	AP	701 682	AQ 245 581	456 100	493 329
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	5 129 123	AS 2 150 354	2 978 769	3 220 953
Autres immobilisations corporelles	AT	10 027 137	AU 7 681 263	2 345 875	2 799 730
Immobilisations en cours	AV	15 270	AW	15 270	
Avances et acomptes	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
Autres participations	CU	2 470 788	CV	2 470 788	2 247 663
Créances rattachées à des participations	BB	314 860	BC	314 860	289 404
Autres titres immobilisés	BD		BE		
Prêts	BF	334 004	BG	334 004	316 662
Autres immobilisations financières*	BH	434 599	BI	434 599	432 556
TOTAL (II)	BJ	19 682 868	BK 10 205 941	9 476 926	9 922 476
Matières premières, approvisionnements	BL	78 495	BM	78 495	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	8 704 279	BU 219 466	8 484 813	8 434 715
Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)*	BX	555 478	BY 2 644	552 834	429 727
Autres créances (3)	BZ	7 329 721	CA	7 329 721	10 894 432
Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	223 926	CE	223 926	359 899
Disponibilités	CF	9 015 546	CG	9 015 546	2 348 922
Charges constatées d'avance (3)*	CH	32 971	CI	32 971	237 979
TOTAL (III)	CJ	25 940 417	CK 222 110	25 718 306	22 774 558
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	45 623 284	1A 10 428 052	35 195 233	32 697 033
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP 28 718	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRANTIS Informatique

* Des duplications concernant cette rubrique sont demandées dans la notice n° 2023

En Euros.

Cabinet FRAPPE & TOSSUT

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

Désignation de l'entreprise : ADOUR DISTRIBUTION

Néant ☐

du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : **ADOUR DISTRIBUTION**

Néant ☐ *

			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 B1)	)	DF		
	Autres réserves (	Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	)	DG	6 225 126	5 145 804
	Report à nouveau		DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	2 693 724	2 079 521	
	Subventions d'investissement		DJ			
	Provisions réglementées *		DK	5 624	12 474	
	TOTAL (I)		DL	10 174 259	8 487 585	
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	271 007	82 022	
	Provisions pour charges		DQ	672 875	596 495	
	TOTAL (III)		DR	943 882	678 517	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS			
	Autres emprunts obligataires		DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	6 923 474	8 882 405	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	)	DV	4 241 282	2 877 893	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	134 006	135 395	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	8 071 489	7 680 913	
	Dettes fiscales et sociales		DY	4 446 006	3 870 158	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ			
	Autres dettes		EA	260 834	84 167	
	Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL (IV)		EC	24 077 091	23 530 931		
(V)		ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	35 195 233	32 697 033		
RENVOIS	(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	19 044 165	16 631 987
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

annexes

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

Désignation de l'entreprise : ADOUR DISTRIBUTION

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : ADOUR DISTRIBUTION						Néant ☐ *				
		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracom munitaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	71 898 064	FB		FC	71 898 064	56 770 929		
	Production vendue biens* services*	FD	16 668 093	FE		FF	16 668 093	28 586 566		
		FG	3 519 794	FH		FI	3 519 794	1 453 193		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	92 085 952	FK		FL	92 085 952	86 810 688		
	Production stockée*					FM				
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO	1 200	26 140		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	777 047	803 327		
	Autres produits (1) (11)					FQ	74 429	66 548		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	92 938 628	87 706 704	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	68 686 493	65 090 766	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	157 502	(392 522)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	303 085	275 870	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(9 611)	(4 576)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	6 689 754	6 892 044	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	1 644 616	1 403 903	
	Salaires et traitements*						FY	7 426 736	7 089 863	
	Charges sociales (10)						FZ	2 399 595	2 210 953	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	1 027 347	1 089 109	
			- dotations aux provisions				GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	222 110	432 698
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	265 365	134 839
	Autres charges (12)						GE	6 022	39 616	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	88 819 014	84 262 565	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	4 119 614	3 444 139	
	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	2 737	1 639	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	191 431	180 404	
	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	194 168	182 043	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	145 208	187 749	
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	145 208	187 749	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	48 960	(5 706)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	4 168 574	3 438 434		

Désignation de l'entreprise : ADOUR DISTRIBUTIONNéant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	163 239	33 188	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	6 850	7 417	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	170 089	40 605	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	161 846	6 379	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	22 741	28 400	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		110	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	184 587	34 890	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(14 498)	5 716	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	1 042 143	859 609	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	418 209	505 019	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	93 302 884	87 929 352	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	90 609 161	85 849 831	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	2 693 724	2 079 521	
RENOVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont : - produits de locations immobilières - produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY			
		IG			
	(3) Dont : - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier	HP	54 791	38 730	
		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	IK	1 924	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) - Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC			
		RD			
	(9) Dont transferts de charges	A1	344 348	397 103	
	(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	(2 709)	6 241		
(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) Cf état annexe		Exercice N			
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
		184 587		170 089	
(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

Désignation de l'entreprise :

31/12/2017

[illegible]

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 35 195 232.62 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 92 085 951.52 Euros et dégageant un bénéfice de 2 693 723.74 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

- 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 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 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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: 37 %.

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.

Informations relatives au CICE

Le CICE a été comptabilisé en diminution de l'impôt sur les bénéfices pour un montant de 497.055 €.

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

N'ayant pas été perçu en trésorerie en 2017, une information sur l'utilisation du crédit 2017 sera donnée lors de l'arrêté des comptes au 31 décembre 2018.

Le CICE comptabilisé au titre de 2016 pour un montant de 403.371 €. a servi à

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

l'amélioration du fonds de roulement et au maintien de l'emploi. Il a été conservé dans les comptes.

Contrôle fiscal

Dans le cadre d'un contrôle fiscal subi par la société, l'administration entend remettre en cause l'abandon de créances consenti à une filiale dans le cadre des accords d'enseigne.

La société conteste ce redressement et aucun risque n'a été provisionné dans les comptes à ce titre.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		12 580
Terrains	1 257		
Constructions sur sol propre	363 590		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	338 092		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 982 659		148 501
Installations générales agencements aménagements divers	9 138 847		113 491
Matériel de transport	43 230		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	706 473		25 096
Emballages récupérables et divers			15 270
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	15 574 148		302 358
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 537 067		270 216
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	749 218		19 385
TOTAL	3 286 285		289 601
TOTAL GENERAL	19 102 001		604 539

	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		254 147
Terrains			1 257
Constructions sur sol propre			363 590
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements constr.		338 092	338 092
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 037	5 129 123	5 129 123
Installations générales agencements aménagements divers		9 252 338	9 252 338
Matériel de transport		43 230	43 230
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		731 569	731 569
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours		15 270	15 270
Avances et acomptes			
TOTAL		2 037	15 874 469
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations		21 635	2 785 648
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières		768 603	768 603
TOTAL		21 635	3 554 251
TOTAL GENERAL		23 672	19 682 868

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

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				128 743
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	120 646	8 097		
Terrains	170 738	14 544		185 281
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	37 614	22 686		60 300
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 761 706	389 579	931	2 150 354
Installations générales agencements aménagements divers	6 492 002	536 902		7 028 905
Matériel de transport	2 301	6 176		8 477
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	594 517	49 364		643 881
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	9 058 879	1 019 250	931	10 077 198
TOTAL GENERAL	9 179 525	1 027 347	931	10 205 941

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	8 097				
Terrains					
Constructions sur sol propre	14 544				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	22 686				
Instal.techniques matériel outillage indus.	389 579				
Instal.générales agenc.aménag.divers	536 902				
Matériel de transport	6 176				
Matériel de bureau informatique mobilier	49 364				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 019 250				
TOTAL GENERAL	1 027 347				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	12 474		6 850		5 624
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	12 474		6 850		5 624

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	596 495	76 380			672 875
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	82 022	188 985			271 007
TOTAL	678 517	265 365			943 882

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	427 066	219 466	427 066		219 466
Sur comptes clients	5 632	2 644	5 632		2 644
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	432 698	222 110	432 698		222 110
TOTAL GENERAL	1 123 689	487 475	439 548		1 171 616
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		487 476	432 698		
financières					
exceptionnelles			6 850		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	314 860	0	314 860
Prêts	334 004	28 718	305 286
Autres immobilisations financières	434 599	0	434 599
Clients douteux ou litigieux	6 158	6 158	
Autres créances clients	549 321	549 321	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 202	2 202	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	185 388	185 388	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	195 184	195 184	
Divers état et autres collectivités publiques	10 134	10 134	
Groupe et associés	4 714 171	4 714 171	
Débiteurs divers	2 222 643	2 222 643	
Charges constatées d'avance	32 971	32 971	
TOTAL	9 001 633	7 946 888	1 054 745
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	17 342		
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	6 919 192	1 890 548	3 807 989	1 220 655
Emprunts et dettes financières divers	65 145	65 145		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 071 489	8 071 489		
Personnel et comptes rattachés	1 783 553	1 783 553		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 247 655	1 247 655		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	584 822	584 822		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	829 976	829 976		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	4 176 137	4 176 137		
Autres dettes	260 834	260 834		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	23 938 803	18 910 158	3 807 989	1 220 655
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 958 116			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

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

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

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)	146 457	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 01/01/2017 au 31/12/2017

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	3 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.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	89 807
Autres créances	1 850 899
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	1 940 706

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	404 110
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 029 294
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	3 433 403

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

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.			
Avances et acomptes sur immobilisations corpor.			
Participations	937 984		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières	433 717		
Avances et acomptes versés sur commandes			
Autres créances	4 622 154		
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	4 222 135		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	6
Agents de maîtrise et techniciens	24
Employés	259
Ouvriers	
Total	289

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	145 208	194 168
Dont entreprises liées	34 074	92 154

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 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 2.693.724 euros de la manière suivante :

ORIGINE

- Résultat bénéficiaire de l'exercice 2.693.724 euros

AFFECTATION

- Aux associés à titre de dividendes 2.500.200 euros
- Le solde au poste « Autres réserves » 193.524 euros

TOTAL 2.693.724 euros 2.693.724 euros

Le dividende à répartir au titre de l'exercice est ainsi fixé à 416,70 euros par action.

Le dividende en numéraire est mis en paiement, au siège social, le 15 juin 2018.

Pour les personnes physiques il est rappelé que ce dividende est en principe soumis au prélèvement forfaitaire unique (PFU / flat tax) de 12,8 %, prévu par l'article 117 Quater I-1 du CGI tel que modifié par l'article 28 de la loi de finances pour 2018 n° 2017-1837 du 30 décembre 2017, applicable aux dividendes perçus à compter du 1^{er} janvier 2018. Ce prélèvement n'est pas libératoire de l'impôt sur le revenu. Le dividende est également soumis aux prélèvements sociaux au taux de 17,2%.

Il en résulte une retenue totale de 30 % sur les dividendes versés aux personnes physiques.

En conséquence, et sous réserve de l'application d'une éventuelle dispense légale, seule une fraction de 70 % des dividendes sera effectivement versée aux associés personnes physiques.

Toutefois, en cas d'exercice de l'option globale pour l'imposition au barème de l'impôt sur le revenu prévue au 2 de l'article 200 A du CGI tel que modifié par l'article 28 de la loi de finances pour 2018 n° 2017-1837 du 30 décembre 2017 ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement de 40% prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Exercice	Revenus éligibles à la réfaction de 40%		Revenus non éligibles à la réfaction de 40%
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2017	1.250,10 euros		2.498.949,90 euros



compagnie fiduciaire audit

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**
Exercice clos le 31 décembre 2017

ADOUR

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 550 000 EUROS - R.C. BORDEAUX 494 030 182 - N° TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 10 494 030 182
MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE BORDEAUX



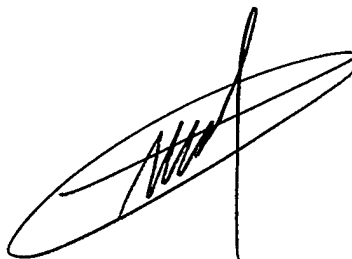
Rappel des dividendes distribués

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	Revenus éligibles à la réfaction (abattement de 40 %)		Revenus non éligibles à la réfaction
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2016	500,10 euros		999.699,90 euros
31/12/2015	800,10 euros		1.599.399,90 euros
31/12/2014	500,10 euros		999.699,90 euros

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale des associés du 15 juin 2018

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'A' followed by several vertical strokes, all enclosed within a large, elongated oval shape.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

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

	Montant
Résultat de l'exercice	2 693 724
Impôt sur les bénéfices	418 209
Résultat avant impôt	3 111 933
Variation des provisions réglementées : - amortissements dérogatoires	6 850
- provisions pour hausse des prix	
-	
-	
- autres évaluations dérogatoires	
-	
-	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	3 118 783

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- 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	2 320 281
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	2 320 281

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus		4 990 371
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions		1 371 011
Autres engagements donnés :		
Lettre d'intention forte	1 371 011	
Total (1)		6 361 382
(1) Dont concernant les dirigeants		4 990 371
(1) Dont concernant les filiales		
(1) dont concernant les participations		
(1) Dont concernant les autres entreprises liées		
Dont engagements assortis de sûretés réelles		

Engagements reçus

Actions de garanties des administrateurs		
Avals cautions accordés		
Dirigeants		1 157 129
Société mère		5 756 040
Total		6 913 169

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	276 851
- participation des salariés	141 607
- TASCOM	88 693
- C3S	38 979
Autres :	
- IFC	224 292
-	
-	
Total des allègements	770 422
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins values à long terme	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

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

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

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% - JACEDI - SARL MAILADOUR - Participations détenues entre 10 et 50 % B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - françaises - étrangères - Participations non reprises en A - françaises - étrangères	880 000	106 909	100.00	879 984	879 984			2 010 417	37 261	
	58 000	166 128	100.00	58 000	58 000			704 454	44 900	

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2017

Aux associés,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la S.A.S. ADOUR DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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 contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels appellent de notre part l'observation suivante :

Dans le rapport de gestion, les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas présentes.

V. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

VI. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

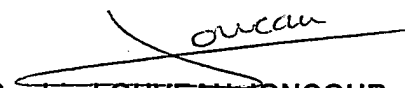
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

n

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Billère,
Le 31 mai 2018

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 : 18