

RCS : PAU

Code greffe : 6403

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1980 B 00154

Numéro SIREN : 319 469 698

Nom ou dénomination : ORTHEZ DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 10/01/2018 sous le numéro de dépôt 51

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE PAU

B.P. 90338 - 64000 PAU
Serveur vocal : 0 899 70 22 22
Internet : www.infogreffe.fr
Site : www.greffe-tc-pau.fr

RECEPISSE DE DEPOT

ORTHEZ DISTRIBUTION

50 route de Bayonne
64300 Orthez

V/REF :

N/REF : 80 B 154 / 2018-B-51

Le greffier du tribunal de commerce de Pau certifie qu'il a reçu le 02/01/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/01/2017.

Concernant la société

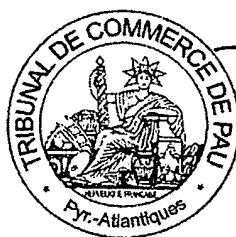
ORTHEZ DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée
50 route de Bayonne
64300 Orthez

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-51 le 10/01/2018

R.C.S. PAU 319 469 698 (80 B 154)

Fait à PAU le 10/01/2018,

LA GREFFIERE,



COURRIER ARRIVÉ

Le -2 JAN. 2018

ORTHEZ DISTRIBUTION

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE DE PAU

Exercice clos le 31/01/2017

LIASSE FISCALE

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

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2017

Désignation de l'entreprise : ORTHEZ DISTRIBUTION Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12

Adresse de l'entreprise : Route de Bayonne 64300 ORTHEZ Durée de l'exercice précédent : 12

Numéro SIRET : 3 1 9 4 6 9 6 9 8 0 0 0 1 7 Néant ☐

Exercice N clos le : 31/01/2017

		But 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		
	Frais de développement *	CX		
	Concessions, brevets et droits similaires	AP	159 629	142 062
	Fonds commercial (1)	AH	318 449	17 567
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terminés	AN	293 224	293 224
	Constructions	AP	13 045 779	9 631 129
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	5 417 758	4 860 986
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 073 286	877 559
	Immobilisations en cours	AV		
	Avances et acomptes	AX		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		
	Autres participations	CU	1 702 338	11 700
	Créances rattachées à des participations	BB		
	Autres titres immobilisés	BD	9 003	4 848
	Prêts	BT	46 045	
	Autres immobilisations financières *	BH	234 494	
TOTAL (II)		BJ	22 299 924	15 532 279
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	48 786	
	En cours de production de biens	BN		
	En cours de production de services	BP		
	Produits intermédiaires et finis	BR		
	Marchandises	BT	5 375 610	48 773
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		
CLIANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	514 599	42 944
	Autres créances (3)	BZ	1 862 008	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	301 289	
	Disponibilités	CF	1 115 060	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	283 315	
TOTAL (III)		CJ	9 500 667	91 717
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW		
	Frais de remboursement des obligations (V)	CM		
	Écarts de conversion actuels *	CN		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	31 800 591	15 623 996
Rendus : (I) Dont dû au bill.		CP		(3) Plus d'un an.
Chose de réserve de réserve *				
L'entreprise :				

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la note n° 2051

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

②

- BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2017

Désignation de l'entreprise		ORTHEZ DISTRIBUTION		Néant ☐	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 219 ..)	DA	40 219		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	399 205		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	4 023		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuations des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	5 819 923		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	553 880		
	Subventions d'investissement	DJ			
Provisions réglementées *	DK	524 503			
	TOTAL (II)	DL	7 341 752		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (III)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	36 000		
	Provisions pour charges	DQ	7 437		
	TOTAL (III)	DR	43 437		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 553 213		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	571 605		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	3 010		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	3 581 738		
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 890 226		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	27 467		
	Autres dettes	EA	135 246		
Compte régularisé	EB	28 901			
	TOTAL (IV)	EC	8 791 406		
	Ecart de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	16 176 595		
RENOUVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	EB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	ID			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	IE			
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	IF	6 830 273		
		IG	9 043		

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

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2017

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

Désignation de l'entreprise :

ORTHEZ DISTRIBUTION

Néant ☐

				Exercice N			
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires	
				FA	46 717 988	FB	
				FD	4 425 804	FE	
				FG	677 575	FH	
				FJ	51 821 366	FK	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2012.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGP/P N° 2053-SD 2017

Formulaire obligatoire article 53 A
du Code général des impôts

Désignation de l'entreprise : ORTHEZ DISTRIBUTION		N°ent ☐	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	507
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	8 690
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	149 107
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	158 303
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	76 596
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	13 585
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	53 573
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	143 755
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	14 549
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	234 710
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	145 355
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	52 371 104
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	51 817 224
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	553 880
REVENUS	(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	10 532
	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	9 160
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	5 513
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissements des constructions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 35% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(7) Dont transferts de charges	A1	49 261
	(8) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	5 568
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives	A5	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles obligatoires	A9		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le insérer en annexe)	Exercice N		
Sorties immobilisations	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Provisions risques et charges	22 437	135 700	
Amortissement dérogatoire	31 136	13 407	
Contrôle Urssaf	56 871		
(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° 2033.

④

DGFIP 2053 2017
EXTENSION 1

IMAGE Export-comptables Janvier 2017 : HAF 0713328510

ANNEXE

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/01/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/01/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 16 176 594,96 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 553 879,69 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par la direction.

1. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode du coût historique.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles

Valorisation

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises et escomptes de règlements obtenus. Les composants sont éventuellement identifiés conformément au règlement n° 2004 06 du CRC.

Les frais d'acquisition sur immobilisation ont été constatés en charge.

Amortissements

Les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis sur la base de leur durée réelle d'utilisation prévue par l'entreprise.

Dépréciation

En application du règlement CRC 2002-10, la société pratique des tests de dépréciation en cas d'indice de perte de valeur. Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation complémentaire est comptabilisée.

Participation, créances rattachées et autres titres immobilisés

Valorisation

La valeur brute est constituée par le coût d'achat.

Dépréciation

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire intègre la valeur des fonds de commerce. Ceux-ci sont évalués en fonction des modalités habituelles d'estimation utilisées lors de transactions relevant du secteur d'activité.

Stocks de marchandises

Valorisation

Ils sont évalués au coût d'achat suivant la méthode premier entré, premier sorti. La valeur brute comprend le prix d'achat et les frais accessoires, nette des rabais, remises et ristournes.

Dépréciation

Des dépréciations sont pratiquées lorsque la valeur de réalisation est inférieure à la valeur brute.

Provision pour dépréciation d'actif

Valorisation

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Dépréciation

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Amortissements dérogatoires

Ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.

Provisions pour risques et charges

Elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.

2. AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**21. Comptabilisation et présentation du CICE**

Le CICE est pris en compte au fur et à mesure de l'engagement des rémunérations correspondantes. Il est calculé au taux de 6 % sur les rémunérations brutes versées au cours de l'année civile et n'excédant pas un plafond de 2,5 SMIC annuel.

Le CICE a été comptabilisé dans les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Janvier 2017 en diminution des charges de personnel, et ce pour un montant de 255 805 euros.

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

22. Autres éléments significatifs

La société ORTHEZ DISTRIBUTION est exemptée de l'obligation d'établir des comptes consolidés dans la mesure où les sociétés contrôlées présentent tant individuellement que collectivement un intérêt négligeable par rapport à l'objectif défini à l'article L 223-17-1 du Code de Commerce.

ANNEXE (suite)

3. NOTES SUR LE BILAN ACTIF**31. Fonds commercial (hors droit au bail)**

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	152 449		152 449	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport	166 000		166 000	%
TOTAL	318 449		318 449	

32. Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	482 528		4 450	478 078
Immobilisations corporelles	19 668 772	305 389	144 194	19 829 967
Immobilisations financières	1 941 451	55 615	5 186	1 991 880
TOTAL	22 092 751	361 004	153 830	22 299 924

Amortissements et provisions d'actif

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	143 648	2 415	4 000	142 062
Immobilisations corporelles	14 703 830	800 897	131 058	15 373 668
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	16 548			16 548
TOTAL	14 864 026	803 312	135 058	15 532 279

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	128 513	127 715	797	de 1 à 10 ans
Logiciels espace culturel	6 900	6 900	0	de 1 à 5 ans
Logiciels express	7 447	7 447	0	3 ans
Licence	16 769	0	16 769	Non amortiss.
Fonds commercial	318 449	0	318 449	Non amortiss.
Terrains	293 224	0	293 224	Non amortiss.
Constructions sur sol d'autrui	4 451 472	2 883 909	1 567 564	de 10 à 30 ans
Aménagements construction	7 351 034	5 666 725	1 684 309	de 5 à 20 ans
Aménagements parking	973 824	842 409	131 415	de 10 à 25 ans
Aménagements cafétéria	160 416	147 107	13 310	de 7 à 15 ans
Aménagements galerie	56 781	54 395	2 386	10 ans
Aménagement parapharmacie	52 252	40 580	11 672	de 7 à 15 ans
Matériel sécurité auto	3 315	3 315	0	3 ans
Matériel	4 571 775	4 084 218	487 557	de 1 à 10 ans
Matériel espace culturel	212 231	207 803	4 428	de 5 à 7 ans
Matériel cafétéria	329 292	312 740	16 551	de 3 à 7 ans
Matériel express	166 433	149 279	17 154	de 5 à 10 ans
Matériel parapharmacie	95 000	89 068	5 933	de 5 à 10 ans
Matériel technique auto	39 712	14 562	25 150	de 1 à 7 ans
Aménagements espace culturel	558 503	429 611	128 892	de 7 à 25 ans
Aménagements express	184 164	149 271	34 893	de 7 à 20 ans
Aménagements auto	30 898	11 678	19 221	de 5 à 7 ans
Matériel de transport	18 633	18 633	0	de 1 à 3 ans
Matériel de bureau et inform.	163 795	154 906	8 889	de 2 à 10 ans
Matériel de bureau espace	31 365	28 237	3 128	de 4 à 5 ans
Matériel de bureau express	24 351	24 351	0	de 4 à 7 ans
Matériel de bureau parapharm.	3 396	3 396	0	de 4 à 5 ans
Matériel de bureau auto	1 935	1 935	0	de 2 à 3 ans
Mobilier	54 165	54 165	0	de 5 à 10 ans
Mobilier auto	2 000	1 376	624	4 ans
TOTAL	20 308 045	15 515 731	4 792 314	

33. Etat des créances

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	280 539		280 539
Actif circulant & charges d'avance	2 659 923	2 659 923	
TOTAL	2 940 462	2 659 923	280 539

34. Provisions pour dépréciation

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	35 453	48 773	35 543		48 773
Comptes de tiers	49 187		6 243		42 944
Comptes financiers					
TOTAL	84 640	48 773	41 786		91 717

35. Produits à recevoir par postes du bilan

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	178
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	828 136
Disponibilités	401
TOTAL	828 714

36. Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXE (suite)

4. NOTES SUR LE BILAN PASSIF

41. Capital social

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1087	37,00	40 219
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1087	37,00	40 219

42. Tableau de variation des capitaux propres

	31 janvier 2016	+	-	31 janvier 2017
Capital	40 219			40 219
Primes d'émission, fusion	399 205			399 205
Réserve légale et réserves statutaires	4 023			4 023
Autres réserves	6 020 030		200 107	5 819 923
Report à nouveau	0			0
Résultat	434 661	553 880	434 661	553 880
Subventions d'investissement	0			0
Provisions règlementées	506 773	31 136	13 406	524 503
Autres	0			0
Total	7 404 911	585 016	648 174	7 341 753

43. Provisions

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	506 773	31 136	13 406		524 503
Provisions risques & charges	156 700	22 437	36 700	99 000	43 437
TOTAL	663 473	53 573	50 106	99 000	567 940

44. Etat des dettes

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	2 553 213	813 474	1 632 610	107 129
Dettes financières diverses	571 605	441 566	130 039	
Fournisseurs	3 581 738	3 581 738		
Dettes fiscales & sociales	1 890 226	1 798 871		91 355
Dettes sur immobilisations	27 467	27 467		
Autres dettes	135 246	135 246		
Produits constatés d'avance	28 901	28 901		
TOTAL	8 788 396	6 827 263	1 762 649	198 484

45. Dettes représentées par des effets de commerce

Origine des effets de commerce	Montant
Dettes financières	
Fournisseurs et assimilés	146 516
Autres dettes	
TOTAL	146 516

46. Charges à payer par postes du bilan

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	10 996
Emp. & dettes financières div.	1 213
Fournisseurs	318 112
Dettes fiscales & sociales	1 493 846
Autres dettes	
TOTAL	1 824 167

47. Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXE (suite)

5. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**51. Ventilation du chiffre d'affaires**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	47 104 530	90,90 %
Ventes de produits finis	4 379 275	8,45 %
Ventes de produits résiduels	46 529	0,09 %
Prestations de services	437 193	0,84 %
Produits des activités annexes	240 382	0,46 %
Rabais, remises & ristournes accord	-386 542	-0,75 %
TOTAL	51 821 366	100.00 %

52. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	976 564	151 707	824 857
Résultat financier	-57 167	29 369	-86 536
Résultat exceptionnel	14 549	12 061	2 488
Participation des salariés	-234 710	-47 780	-186 930
TOTAL	699 236	145 356	553 880

53. Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

Incidence fiscale du dérogatoire	Montant
Résultat net de l'exercice	553 880
Impôts sur les bénéfices	145 356
Résultat comptable avant impôts	699 236
Variation des prov. Réglementées	17 729
Résultat hors impôts et dérogatoire	716 965

54. Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements et allègements	Montant	Impôts
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Provis. non deduct. l'année de dotat.	115 093	38 364
Total des déficits exploit. Reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL	115 093	38 364

55. Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

ANNEXE (suite)

6. AUTRES INFORMATIONS**61. Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

62. Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	9 690
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	9 690

63. Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	12	
Agents de maîtrise & techniciens	21	
Employés	179	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	212	0

64. Engagements donnés

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	166 751
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	693 901
TOTAL	860 652

65. Dettes garanties par des sûretés réelles

- Nantissement du fonds de commerce pour un capital restant dû au 31 janvier 2017 de 1 482 379 €

66. Autres informations complémentaires**Engagements de départ en retraite**

Les indemnités de départ volontaire à la retraite s'élevaient à 641 K€ au 31 janvier 2017.

Cette évaluation a été faite selon la méthode rétrospective des unités de crédits projetés (IAS 19) en tenant compte des paramètres suivants :

- Taux d'actualisation de..... 1,39 % ;
- Taux de revalorisation des salaires 2,00 % ;
- Données variables (turn over, table de mortalité, sexe,...) ;
- Départ à l'âge de 60 – 62 ans

Les indemnités chiffrées incluent les charges sociales correspondantes.

67. Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs		64 790	31 300	96 090
Montants de l'exercice		29 922	33 574	63 496
Sous-total		94 712	64 874	159 586

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus		24 110	43 222	67 332
Entre 1 et 5 ans		22 182	77 237	99 419
A plus de 5 ans				
Sous-total		46 292	120 459	166 751

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus		551	14 557	15 108
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total		1 203	14 682	15 885

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL		142 207	200 015	342 222

ANNEXE (suite)

7. DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

71. Produits à recevoir

Produits à recevoir sur immobilisations financières	Montant
Intérêts courus sur prêt scalande	178
TOTAL	178

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Rrro à recevoir	414 297
Participations pub.à recevoir	85 846
Fourn. avoirs à recevoir	299 555
Divers produits à recevoir	28 437
TOTAL	828 136

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Services bancaires à recevoir	401
TOTAL	401

72. Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Frais généraux	9 350
Stock presse	42 567
Téléphone	576
Crédit-bail mobilier	1 593
Locations diverses	21 070
Maintenance	23 217
Assurances	1 222
Honoraires	8 595
Abonnements	5 309
Publicité routière	11 794
Marchandises	158 023
TOTAL	283 315

73. Charges à payer

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Intérêts courus sur emprunt	1 953
Intérêts bancaires à payer	9 043
TOTAL	10 996

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
Intérêts courus participation	813
Intérêts c/c à payer	400
TOTAL	1 213

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Achats marchandises	51 815
Electricité	46 167
Eau	490
Téléphone	2 077
Locations immobilières	16 757
Assurances	4 044
Taxe foncière	837
Honoraires	20 278
Frais-ptt	344
Cotisations	137 800
Autres frais généraux à payer	11 737
Maintenance	204
Scalands	10 008
Publicité	15 555
TOTAL	318 112

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provisions pour congés payés	401 701
Primes	127 400
Participation salariés	91 355
Intéressement	143 355
Personnel aut.charges à payer	7 728
Charges sur congés payés	124 681
Charges sur primes	57 971
Taxe d'apprentissage	34 876
Formation continue	66 952
Participation construction	23 793
Organic	56 550
Taxe grandes surface	258 376
Forfait social	46 942
C e t	10 500
Taxe foncière	15 700
C v a e	12 250
Taxe véhicules société	4 331
Taxe anda	64
Ctifl taxe à payer	78
Taxe publicité - tgap	1 692
Taxe filière pêche	2 161
Taxe enseignes	5 390
TOTAL	1 493 846

74. Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Commissions presse	5 534
Produits constatés d'avance	23 367
TOTAL	28 901

ANNEXE (suite)

8. TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

81. Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
Sci de l'Escapade	1 600	1 329 571	99,00	301 590	301 590			167 568	160 880	
Sci Bassot	1 524	-81 297	99,00	80 274	80 274	391 749			-8 415	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
Sci La Croix Nourret	1 680	90 989	10,71	183	183	39 912		60 871	40 411	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

9. ELEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES ET LES PARTICIPATIONS (en K€)

	SCI BASSOT	SCI LA CROIX NOURET	SCI DE L'ESCAPADE
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations (valeurs brutes)	80	0	302
Créances rattachées à des participations			
Prêts avances compte courant			
Avances et acomptes versés sur commandes (actif circulant)			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances et comptes courants	392	40	
Capital souscrit appelé non versé			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes (compte courant)			420
Produits de participation			
Autres produits financiers	8	1	5
Charges financières			
Quote-part du capital détenu (en %)	99,00	10,71	99,00

ORTHEZ DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée au capital de 40.219 euros
Siège social : ORTHEZ (64300) 50, route de Bayonne
319 469 698 RCS PAU

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 janvier 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 553.879,69 euros de la manière suivante :

ORIGINE

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 553.879,69 euros

AFFECTATION

- Aux associés à titre de dividendes.....206.530,00 euros
- Au poste « Autres réserves ».....347.349,69 euros

TOTAL

553.879,69 euros

553.879,69 euros

Le dividende à répartir au titre de l'exercice est ainsi fixé à 190 euros par action.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement, au siège social, le 1^{er} juillet 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 205.390 euros, le solde représentant un montant total de 1.140 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 janvier 2017	205.390 euros		1.140 euros

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

Rappel des dividendes distribués

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

Exercices	Revenus éligibles à la réfaction (abattement 40 %)		Revenus non éligibles à la réfaction
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 janvier 2016	552.391 euros		3.066 euros
31 janvier 2015	314.531 euros*		1.746 euros*
31 janvier 2014	0		0

*distribution de dividendes prélevés sur les bénéfices au titre de l'assemblée générale mixte en date du 29 juillet 2015 pour 236.966 euros et sur réserves aux termes d'un acte sous seing privé en date du 31 mars 2016 pour 79.311 euros.

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale des associés du 29 juin 2017.

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke.

Orthez Distribution
SAS au capital de 40.219 €
SIREN n° 319.469.698 // APE n° 4711 F
Siège Social : 50, Route de Bayonne - C.C. Leclerc
64300 Orthez

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/01/2017**

Orthez Distribution	Exercice 31/01/2017
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°1/3 (+ 20 pages annexées)
Monseigneur Frédéric Grizel BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex 05 57 81 70 33 - 05 57 74 15 39 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CROC de Bordeaux.	

Orthez Distribution
SAS au capital de 40.219 €
SIREN n° 319.469.698 // APE n° 4711 F
Siège Social : 50, Route de Bayonne - C.C. Leclerc
64300 Orthez.

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/01/2017**

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 31/01/2017 sur :

↳ Le contrôle des comptes annuels de la société « Orthez Distribution », tels qu'ils sont joints au présent rapport,

↳ La justification de nos appréciations,

↳ Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1^{er} 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.

Orthez Distribution	Exercice 31/01/2017
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°2/3 (+ 20 pages annexées)
Monsieur Frédéric Grizel BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex 05 57 51 70 53 - 05 57 74 16 39 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CROC de Bordeaux	

2° JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

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

- Les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté :
- sur le caractère approprié des principes comptables appliqués par votre société, notamment ceux relatifs à l'évaluation des stocks à la clôture de l'exercice tels qu'ils sont décrits en page n°9 de l'annexe des comptes annuels,
 - sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3° VÉRIFICATIONS ET INFORMATIONS SPÉCIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Libourne, le 23/06/2017

Le commissaire aux comptes

Frédéric Grizel



Orthez Distribution	Exercice 31/01/2017
Rapport du commissaire aux comptes	Page n°3/3
sur les comptes annuels	(+ 20 pages annexées)
Monsieur Frédéric Grizel BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex ☎ 05 57 51 70 53 - ✉ 05 57 74 15 39 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Bordeaux	