

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 18/12/2019 sous le numéro de dépôt 8721

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

ORTHEZ DISTRIBUTION

50 route de Bayonne
64300 Orthez

V/REF :

N/REF : 80 B 154 / 2019-B-8721

Le greffier du tribunal de commerce de Pau certifie qu'il a reçu le 25/11/2019,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/01/2019.

Concernant la société

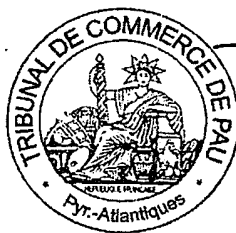
ORTHEZ DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée
50 route de Bayonne
64300 Orthez

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2019-B-8721 le 18/12/2019

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

Fait à PAU le 18/12/2019,

LA GREFFIERE,



LIASSE FISCALE

COURRIER ARRIVÉ

Le 25 NOV. 2019

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

①

BILAN — ACTIF

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 DE C... DE L'exercice précédent: DA 12

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

Exercice N clos le: 31/01/2019

		Baut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB			
	Frais de développement *	CK			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	149 308	129 119	
	Ponds commercial (1)	AH	318 449	318 449	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL			
	Terrains	AN	293 224	293 224	
	Constructions	AP	13 081 439	10 661 664	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	5 580 445	5 038 459	
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 099 064	931 279	
Immobilisations en cours	AV				
Avances et acomptes	AX	19 589			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS			
	Autres participations	CU	2 623 853	11 700	
	Créances rattachées à des participations	BB			
	Autres titres immobilisés	BD	9 113	4 848	
	Prêts	BF	15 420		
	Autres immobilisations financières *	BH	240 941		
	TOTAL (II)	BJ	23 430 846	16 777 070	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	40 264	
		En cours de production de biens	BN		
		En cours de production de services	BP		
		Produits intermédiaires et finis	BR		
		Marchandises	BT	4 963 747	4 963 747
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	808 195	42 314
		Autres créances (3)	BZ	2 196 141	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		
		Values mobilières de placement (dont actions propres)	CD	851 289	851 289
DIVERS	Disponibilités	CF	1 212 950	1 212 950	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	277 536	277 536	
	TOTAL (III)	CJ	10 350 122	42 314	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW			
	Pertes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif *	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	33 780 968	16 819 384	
Renvois: (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	(3) Part à plus d'un an:	CR
Classe de réserve de propriété: *		Immobilisations:	Stocks:	Créances:	

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2019

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

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 fluctuation des cours ☐ B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ BJ)			DG	6 678 550	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	671 811	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK	559 962	
	TOTAL (I)			DL	8 353 770	
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	233 450	
	Provisions pour charges			DQ	49 727	
	TOTAL (III)			DR	283 177	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	2 089 108	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	1 084 579	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	2 426	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	3 260 289	
	Dettes fiscales et sociales			DY	1 593 601	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	80 475	
	Autres dettes			EA	185 189	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	28 969	
	TOTAL (IV)			EC	8 324 638	
Ecart de conversion passif *			(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	16 961 584		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Écart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	6 729 444	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			BH	8 825	

* 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 2019

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

Désignation de l'entreprise :		ORTHEZ DISTRIBUTION				Néant ☐		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	46 145 051	FB		FC	46 145 051	
	Production vendue	biens * services *	FD	4 211 774	FB		FF	4 211 774
			FG	819 778	FH		FI	819 778
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	51 176 604	FK		FL	51 176 604	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	44 655	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	545 502	
	Autres produits (1) (11)					FQ	290 795	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	52 057 556
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	35 799 791	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	247 462	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	3 394 949	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(13 907)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	3 431 058	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	1 012 201	
	Salaires et traitements *					FY	4 747 932	
	Charges sociales (10)					FZ	1 445 696	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	dotations aux amortissements *			GA	746 443	
			dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	4 163		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	49 727		
	Autres charges (12)					GE	59 431	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	50 924 947
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								
Options et dérogations	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GG	1 132 609	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GH		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 367	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	8 787	
	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	10 154	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	33 659	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	33 659	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)								
						GV	(23 505)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)								
						GW	1 109 104	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2019

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

Désignation de l'entreprise		ORTHEZ DISTRIBUTION		Néant ☐ *	
				Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	4 706	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	39 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	32 607	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	76 313	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	18 386	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	23 458	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	33 786	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	75 630	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	682
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	260 258
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	177 717
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	52 144 023
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	51 472 212
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	671 811
RENVOIS	(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	6 561
			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	5 849
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	9 033
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX	217 591
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des FMB innovantes (art. 217 octies)	RC		
			RD		
	(9)	Dont transferts de charges	A1	293 080	
			A2		
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A3		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A4	7 380	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)				
(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		
Amortissement dérogatoire		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Cession éléments d'actif		31 136	13 407		
Amendes		23 458	39 000		
Créances irrécouvrables		3 023			
		3 938			
(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.

DGFIP 2053 - 2019
EXTENSION 1

[illegible]

ANNEXE**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/01/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/01/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 16 961 584,35 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 671 811,15 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 corporellesValorisation

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° 2015-04 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 2015-06, 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.

Fonds de commerce

Dépréciation

Le fonds de commerce a fait l'objet d'un test de dépréciation. Aucun indice de perte de valeur n'a été détecté.

La société a choisi de ne pas amortir le fonds de commerce.

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

Les stocks de marchandises sont évalués au P3N, P3N qui compte tenu de la forte rotation des stocks, peut être assimilée au prix du premier entré/premier sortie (méthode FIFO).

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 2019 en diminution des charges de personnel, et ce pour un montant de 246 044 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	478 078	3 565	13 886	467 757
Immobilisations corporelles	19 947 589	386 048	259 877	20 073 761
Immobilisations financières	2 850 577	52 480	13 730	2 889 327
TOTAL	23 276 244	442 093	287 493	23 430 846

Amortissements et provisions d'actif

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	142 860	145	13 886	129 119
Immobilisations corporelles	16 121 524	746 297	236 418	16 631 403
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	16 548			16 548
TOTAL	16 280 931	746 442	250 304	16 777 070

Les éléments inscrits dans le fonds de commerce sont principalement constitutifs « d'une autorisation d'exploitation commerciale d'un magasin (délivrée par la Commission Départementale d'Aménagement Commercial) » qui relève d'un droit légal tel que défini à l'article 211-5 du recueil de normes comptables françaises.

En conséquence, la durée d'utilisation de ce fonds de commerce est illimitée.

Le fonds de commerce ne fait donc pas l'objet d'un amortissement.

La mise en œuvre obligatoire du test de dépréciation prévu à l'article 214-5 du recueil de normes comptables françaises a été réalisée à partir de l'analyse de la capacité bénéficiaire de la société.

Aucun indice de perte de valeur n'a été détecté à la date de clôture.

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	125 639	122 219	3 420	de 1 à 10 ans
Logiciels espace culturel	6 900	6 900	0	de 1 à 5 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	3 153 006	1 298 467	de 10 à 30 ans
Aménagements construction	7 387 814	6 384 732	1 003 082	de 5 à 20 ans
Aménagements parking	973 824	864 174	109 650	de 10 à 25 ans
Aménagements cafétéria	159 296	156 087	3 210	de 7 à 15 ans
Aménagements galerie	56 781	56 781	0	10 ans
Aménagement parapharmacie	52 252	46 886	5 366	de 7 à 15 ans
Matériel sécurité auto	3 315	3 315	0	3 ans
Matériel	4 875 453	4 388 835	486 619	de 1 à 10 ans
Matériel espace culturel	223 206	210 012	13 194	de 5 à 7 ans
Matériel cafétéria	324 092	315 936	8 156	de 3 à 7 ans
Matériel express	1 578	1 578	0	de 5 à 10 ans
Matériel parapharmacie	95 000	95 000	0	de 5 à 10 ans
Matériel technique auto	57 801	23 783	34 017	de 1 à 7 ans
Aménagements espace culturel	558 503	457 944	100 559	de 7 à 25 ans
Aménagements express	184 164	176 744	7 420	de 7 à 20 ans
Aménagements auto	30 898	21 233	9 665	de 5 à 7 ans
Matériel de transport	39 701	19 685	20 016	de 3 à 4 ans
Matériel de bureau et inform.	193 475	164 163	29 311	de 2 à 10 ans
Matériel de bureau espace	31 365	30 551	814	de 4 à 5 ans
Matériel de bureau parapharm.	3 396	3 396	0	de 4 à 5 ans
Matériel de bureau auto	1 397	1 397	0	de 2 à 3 ans
Mobilier	54 165	54 165	0	de 5 à 10 ans
Mobilier auto	2 000	2 000	0	4 ans
Acomptes immob. corporelles	19 589	0	19 589	Non amortiss.
TOTAL	20 541 519	16 760 522	3 780 997	

33. Etat des créances

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	256 362		256 362
Actif circulant & charges d'avance	3 281 871	3 281 871	
TOTAL	3 538 233	3 281 871	256 362

34. Provisions pour dépréciation

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	205 673		205 673		
Comptes de tiers	40 456	4 163	2 305		42 314
Comptes financiers					
TOTAL	246 129	4 163	207 978		42 314

35. Produits à recevoir par postes du bilan

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	149
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 092 106
Disponibilités	1 487
TOTAL	1 093 742

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	108 700	0,37	40 219
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	108 700	0,37	40 219

42. Tableau de variation des capitaux propres

	31 janvier 2018	+	-	31 janvier 2019
Capital	40 219			40 219
Primes d'émission, fusion	399 205			399 205
Réserve légale et réserves statutaires	4 023			4 023
Autres réserves	6 167 273	511 277		6 678 550
Report à nouveau	0			0
Résultat	872 161	671 811	872 161	671 811
Subventions d'investissement	0			0
Provisions réglementées	542 233	31 136	13 406	559 962
Autres	0			0
Total	8 025 114	1 214 224	885 567	8 353 770

43. Provisions

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	542 232	31 136	13 406		559 962
Provisions risques & charges	294 445	52 377	63 645		283 177
TOTAL	836 677	83 513	77 051		843 139

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	2 089 108	613 759	1 452 422	22 927
Dettes financières diverses	1 084 579	1 053 422	31 157	
Fournisseurs	3 260 289	3 260 289		
Dettes fiscales & sociales	1 593 601	1 504 913		88 688
Dettes sur immobilisations	80 475	80 475		
Autres dettes	185 189	185 189		
Produits constatés d'avance	28 969	28 969		
TOTAL	8 322 211	6 727 017	1 483 579	111 615

45. Dettes représentées par des effets de commerce

Origine des effets de commerce	Montant
Dettes financières	
Fournisseurs et assimilés	120 018
Autres dettes	
TOTAL	120 018

46. Charges à payer par postes du bilan

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	9 720
Emp. & dettes financières div.	1 243
Fournisseurs	313 812
Dettes fiscales & sociales	1 323 023
Autres dettes	
TOTAL	1 647 799

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	46 571 200	91.01 %
Ventes de produits finis	4 180 234	8.18 %
Ventes de produits résiduels	31 540	0.02 %
Prestations de services	635 294	1.24 %
Produits des activités annexes	184 485	0.38 %
Rabais, remises & ristournes accord	-426 149	-0.83 %
TOTAL	51 176 604	100.00 %

52. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	1 132 609	213 453	919 156
Résultat financier	-23 505	44 666	-68 171
Résultat exceptionnel	682	1 235	-553
Participation des salariés	-260 258	-81 637	-178 621
TOTAL	849 528	177 717	671 811

53. Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

Incidence fiscale du dérogatoire	Montant
Résultat net de l'exercice	671 811
Impôts sur les bénéfices	177 717
Résultat comptable avant impôts	849 528
Variation des prov. Réglementées	17 729
Résultat hors impôts et dérogatoire	867 258

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.	112 121	37 370
Total des déficits exploit. Reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL	112 121	37 370

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	11 483
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	11 483

63. Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	11	
Agents de maîtrise & techniciens	21	
Employés	163	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	5	
TOTAL	200	0

64. Engagements donnés

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	133 732
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	1 420 441
TOTAL	1 554 173

65. Dettes garanties par des sûretés réelles

- Nantissement du fonds de commerce pour un capital restant dû au 31 janvier 2019 de 644 092 €

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

Les indemnités de départ volontaire à la retraite s'élèvent à 631 K€ au 31/01/2019 .

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 1.37 % ;
 Taux d'inflation de 2.00 % ;
 Données variables (turn over, table de mortalité, sexe,...)
 Départ à l'âge de 60 ans – 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		24 311	27 115	51 426
Montants de l'exercice		11 042	49 063	60 105
Sous-total		35 353	76 178	111 531

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus		9 452	48 652	58 104
Entre 1 et 5 ans			75 628	75 628
A plus de 5 ans				
Sous-total		9 452	124 280	133 732

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus		477		477
Entre 1 et 5 ans			17 550	17 550
A plus de 5 ans				
Sous-total		477	17 550	18 027

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL		45 282	218 008	263 290

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 scialande	149
TOTAL	149

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Rrro à recevoir	537 278
Participations pub.à recevoir	134 530
Fourn. avoirs à recevoir	229 150
Divers produits à recevoir	191 148
TOTAL	1 092 106

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Services bancaires à recevoir	1 487
TOTAL	1 487

72. Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Frais généraux	5 324
Stock presse	43 090
Téléphone	184
Crédit-bail mobilier	915
Locations diverses	22 015
Maintenance	41 459
Assurances	2 775
Abonnements	3 081
Publicité routière	1 192
Marchandises	157 501
TOTAL	277 536

73. Charges à payer

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Intérêts courus sur emprunt	896
Intérêts bancaires à payer	8 825
TOTAL	9 720

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
Intérêts courus participation	493
Intérêts c/c à payer	750
TOTAL	1 243

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Achats marchandises	33 108
Electricité	44 548
Eau	3 074
Téléphone	197
Assurances	1 913
Honoraires	25 528
Frais ptt	254
Cotisations	133 848
Autres frais généraux à payer	24 551
Maintenance	9 268
Scalands	17 369
Publicité	20 157
TOTAL	313 812

Dettes fiscales et sociales**Montant**

Provisions pour congés payés	370 552
Primes	143 000
Participation salariés	88 688
Intéressement	171 570
Personnel aut.charges à payer	2 851
Charges sur congés payés	92 633
Charges sur primes	61 501
Taxe d'apprentissage	31 320
Formation continue	64 171
Participation construction	22 919
Organic	55 596
Taxe grandes surface	146 867
Forfait social	17 737
C e t	10 950
Taxe foncière	15 600
C v a e	12 950
Taxe véhicules société	337
Taxe anda	55
Gtifi-taxe à payer	19
Taxe publicité - tgap	1 653
Taxe filière pêche	1 691
Taxe enseignes	10 364
TOTAL	1 323 023

74. Produits constatés d'avance**Produits constatés d'avance****Montant**

Commissions presse	5 602
Produits constatés d'avance	23 367
TOTAL	28 969

ANNEXE (suite)

8. TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

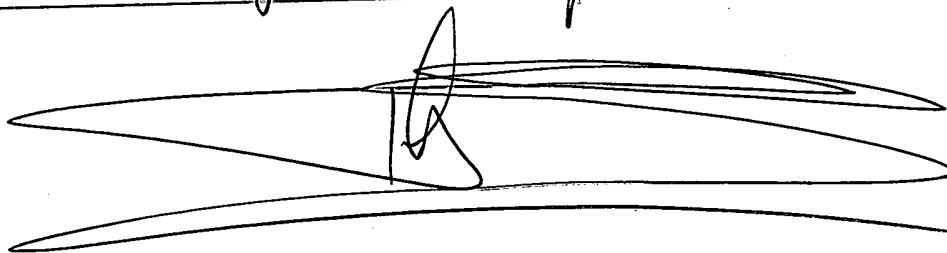
81. Tableau

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	1 654 168	99.00	301 610	301 610			169 468	166 076	
Sci Bassot	1 524	-97 234	99.00	80 274	80 274	406 176			-6 968	
Sci La Croix Nouret	1 680	-13 811	99.11	618 933	618 933			61 250	36 870	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
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										

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 31/01/2019**

Certifié Conforme



Orthez Distribution	Exercice 31/01/2019
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°1/5 (+ 20 pages annexées)
Monsieur Frédéric Grizel BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex ☎ 05.57.51.70.53 - 📠 05.57.74.45.39 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC 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 31/01/2019**

A l'assemblée générale de la société Orthez Distribution,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société « **Orthez Distribution** » relatifs à l'exercice clos le **31/01/2019**, 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.

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 **01/02/2019** 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.

Orthez Distribution	Exercice 31/01/2019
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°2/5 (+ 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	

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 appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

- **Evaluation de stocks**

Les stocks de marchandises figurent à l'actif du bilan pour un montant à la clôture de 5.004 K€ et représentent un des postes les plus importants en valeur.

Comme indiqué dans la note « Stocks de marchandises » de l'annexe, en page 9, ils sont comptabilisés selon la méthode du P3N, qui s'apparente à la méthode FIFO, et font l'objet éventuellement d'une dépréciation.

Nos travaux ont consisté à :

- Apprécier les procédures mises en place pour inventorier ces stocks et les valoriser ;
- Tester de façon aléatoire l'efficacité de ces procédures ;
- Vérifier les calculs permettant de ramener la valeur du stock à la date de clôture si l'inventaire a été réalisé à une date différente de la date de clôture ;
- Mettre en œuvre des procédures de révision assisté par ordinateur sur les contrôles de valorisation de stocks ;
- Tester de façon aléatoire la valorisation de certaines marchandises en stocks ;

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relative 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

Orthez Distribution	Exercice 31/01/2019
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°3/5 (+ 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	

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**.

Responsabilités du commissaire aux comptes relative à l'audit des comptes annuels

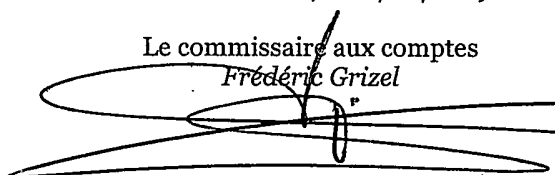
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Libourne, le 18/06/2019

Le commissaire aux comptes
Frédéric Grizel



Orthez Distribution	Exercice 31/01/2019
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°4/5 (+ 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	

Annexe du rapport : description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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

En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Orthez Distribution	Exercice 31/01/2019
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°5/5 (+ 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	

BILAN

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2018 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<i>Actif immobilisé</i>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	149 308	129 119	20 189	16 769	3 420
Fonds commercial	318 449		318 449	318 449	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	293 224		293 224	293 224	
Constructions	13 081 439	10 661 664	2 419 775	2 899 080	- 479 305
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 580 445	5 038 459	541 986	451 790	90 196
Autres immobilisations corporelles	1 099 064	931 279	167 785	181 972	- 14 187
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes	19 589		19 589		19 589
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	2 623 853	11 700	2 612 153	2 562 978	49 175
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	9 113	4 848	4 265	4 165	100
Prêts	15 420		15 420	27 783	- 12 363
Autres immobilisations financières	240 941		240 941	239 103	1 838
TOTAL (I)	23 430 846	16 777 070	6 653 776	6 995 313	- 341 537
<i>Actif circulant</i>					
Matières premières, approvisionnements	40 264		40 264	26 357	13 907
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	4 963 747		4 963 747	5 005 536	- 41 789
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	808 195	42 314	765 881	594 580	171 301
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	70 126		70 126	91 178	- 21 052
. Personnel	1 996		1 996	2 949	- 953
. Organismes sociaux				9 537	- 9 537
. Etat, impôts sur les bénéfices	375 911		375 911	456 045	- 80 134
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	99 743		99 743	92 353	7 390
. Autres	1 648 365		1 648 365	1 405 496	242 869
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	851 289		851 289	781 289	70 000
Disponibilités	1 212 950		1 212 950	1 214 674	- 1 724
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	277 536		277 536	316 198	- 38 662
TOTAL (II)	10 350 122	42 314	10 307 808	9 996 193	311 615
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	33 780 968	16 819 384	16 961 584	16 991 506	- 29 922

BILAN (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2018 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 40 219)	40 219	40 219	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	399 205	399 205	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	4 023	4 023	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	6 678 550	6 167 273	511 277
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	671 811	872 161	- 200 350
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	559 962	542 232	17 730
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	8 353 770	8 025 113	328 657
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	233 450	250 000	- 16 550
Provisions pour charges	49 727	44 445	5 282
TOTAL (III)	283 177	294 445	- 11 268
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	2 080 283	2 475 778	- 395 495
. Découverts, concours bancaires	8 825	9 088	- 263
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	76 311	142 640	- 66 329
. Associés	1 008 268	797 082	211 186
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 426	1 930	496
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 260 289	3 276 509	- 16 220
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	802 262	852 040	- 49 778
. Organismes sociaux	653 038	810 509	- 157 471
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	75 318	82 882	- 7 564
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	62 983	47 678	15 305
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	80 475	296	80 179
Autres dettes	185 189	146 370	38 819
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	28 969	29 145	- 176
TOTAL (IV)	8 324 638	8 671 948	- 347 310
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	16 961 584	16 991 506	- 29 922

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

Présenté en Euros						
	Exercice clos le 31/01/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2018 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	46 145 051		46 145 051	47 491 616	-1 346 565	-2,84
Production vendue biens	4 211 774		4 211 774	4 290 052	- 78 278	-1,82
Production vendue services	819 778		819 778	698 011	121 767	17,44
Chiffres d'affaires Nets	51 176 604		51 176 604	52 479 678	-1 303 074	-2,48
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			44 655	41 235	3 420	8,29
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			545 502	116 242	429 260	369,28
Autres produits			290 795	320 877	- 30 082	-9,37
Total des produits d'exploitation (I)			52 057 556	52 958 032	- 900 476	-1,70
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			35 799 791	36 485 437	- 685 646	-1,88
Variation de stock (marchandises)			247 462	164 400	83 062	50,52
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 394 949	3 385 457	9 492	0,28
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-13 907	22 428	- 36 335	162,01
Autres achats et charges externes			3 431 058	3 125 738	305 320	9,77
Impôts, taxes et versements assimilés			1 012 201	1 026 415	- 14 214	-1,38
Salaires et traitements			4 747 932	4 863 487	- 115 555	-2,38
Charges sociales			1 445 696	1 454 340	- 8 644	-0,59
Dotations aux amortissements sur immobilisations			746 443	757 685	- 11 242	-1,48
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			4 163	205 770	- 201 607	-97,98
Dotations aux provisions pour risques et charges			49 727	44 445	5 282	11,88
Autres charges			59 431	76 755	- 17 324	-22,57
Total des charges d'exploitation (II)			50 924 947	51 612 356	- 687 409	-1,33
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			1 132 609	1 345 676	- 213 067	-15,83
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			1 367	1 524	- 157	-10,30
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			8 787	16 163	- 7 376	-45,64
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			10 154	17 687	- 7 533	-42,59
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			33 659	41 728	- 8 069	-19,34
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				1	- 1	-100
Total des charges financières (VI)			33 659	41 729	- 8 070	-19,34
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-23 505	-24 042	537	2,23
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-1 109 104	-1 321 633	- 212 529	-16,08

COMPTE DE RESULTAT (suite)

	Présenté en Euros			
	Exercice clos le 31/01/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 706	28 972	- 24 266	-83,76
Produits exceptionnels sur opérations en capital	39 000	238 460	- 199 460	-83,65
Reprises sur provisions et transferts de charges	32 607	95 418	- 62 811	-65,83
Total des produits exceptionnels (VII)	76 313	362 851	- 286 538	-78,97
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	18 386	95 269	- 76 883	-80,70
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	23 458	33 130	- 9 672	-29,19
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	33 786	251 136	- 217 350	-86,55
Total des charges exceptionnelles (VIII)	75 630	379 535	- 303 905	-80,07
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	682	-16 684	17 366	104,09
Participation des salariés (IX)	260 258	274 905	- 14 647	-5,33
Impôts sur les bénéfices (X)	177 717	157 883	19 834	12,56
Total des Produits (I+III+V+VII)	52 144 023	53 338 569	-1 194 546	-2,24
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	51 472 212	52 466 408	- 994 196	-1,89
RESULTAT NET	671 811	872 161	200 350	22,97
Dont Crédit-bail mobilier	63 459	4 423	2 138	48,34
Dont Crédit-bail immobilier				

ANNEXE**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/01/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/01/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 16 961 584,35 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 671 811,15 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 corporellesValorisation

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° 2015-04 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 2015-06, 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.

Fonds de commerceDépréciation

Le fonds de commerce a fait l'objet d'un test de dépréciation. Aucun indice de perte de valeur n'a été détecté.

La société a choisi de ne pas amortir le fonds de commerce.

Participation, créances rattachées et autres titres immobilisésValorisation

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 marchandisesValorisation

Les stocks de marchandises sont évalués au P3N, P3N qui compte tenu de la forte rotation des stocks, peut être assimilée au prix du premier entré/premier sortie (méthode FIFO).

Dépréciation

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

Provision pour dépréciation d'actifValorisation

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 2019 en diminution des charges de personnel, et ce pour un montant de 246 044 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	478 078	3 565	13 886	467 757
Immobilisations corporelles	19 947 589	386 048	259 877	20 073 761
Immobilisations financières	2 850 577	52 480	13 730	2 889 327
TOTAL	23 276 244	442 093	287 493	23 430 846

Amortissements et provisions d'actif

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	142 860	145	13 886	129 119
Immobilisations corporelles	16 121 524	746 297	236 418	16 631 403
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	16 548			16 548
TOTAL	16 280 931	746 442	250 304	16 777 070

Les éléments inscrits dans le fonds de commerce sont principalement constitutifs « d'une autorisation d'exploitation commerciale d'un magasin (délivrée par la Commission Départementale d'Aménagement Commercial) » qui relève d'un droit légal tel que défini à l'article 211-5 du recueil de normes comptables françaises.

En conséquence, la durée d'utilisation de ce fonds de commerce est illimitée.

Le fonds de commerce ne fait donc pas l'objet d'un amortissement.

La mise en œuvre obligatoire du test de dépréciation prévu à l'article 214-5 du recueil de normes comptables françaises a été réalisée à partir de l'analyse de la capacité bénéficiaire de la société.

Aucun indice de perte de valeur n'a été détecté à la date de clôture.

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	125 639	122 219	3 420	de 1 à 10 ans
Logiciels espace culturel	6 900	6 900	0	de 1 à 5 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	3 153 006	1 298 467	de 10 à 30 ans
Aménagements construction	7 387 814	6 384 732	1 003 082	de 5 à 20 ans
Aménagements parking	973 824	864 174	109 650	de 10 à 25 ans
Aménagements cafétéria	159 296	156 087	3 210	de 7 à 15 ans
Aménagements galerie	56 781	56 781	0	10 ans
Aménagement parapharmacie	52 252	46 886	5 366	de 7 à 15 ans
Matériel sécurité auto	3 315	3 315	0	3 ans
Matériel	4 875 453	4 388 835	486 619	de 1 à 10 ans
Matériel espace culturel	223 206	210 012	13 194	de 5 à 7 ans
Matériel cafétéria	324 092	315 936	8 156	de 3 à 7 ans
Matériel express	1 578	1 578	0	de 5 à 10 ans
Matériel parapharmacie	95 000	95 000	0	de 5 à 10 ans
Matériel technique auto	57 801	23 783	34 017	de 1 à 7 ans
Aménagements espace culturel	558 503	457 944	100 559	de 7 à 25 ans
Aménagements express	184 164	176 744	7 420	de 7 à 20 ans
Aménagements auto	30 898	21 233	9 665	de 5 à 7 ans
Matériel de transport	39 701	19 685	20 016	de 3 à 4 ans
Matériel de bureau et inform.	193 475	164 163	29 311	de 2 à 10 ans
Matériel de bureau espace	31 365	30 551	814	de 4 à 5 ans
Matériel de bureau parapharm.	3 396	3 396	0	de 4 à 5 ans
Matériel de bureau auto	1 397	1 397	0	de 2 à 3 ans
Mobilier	54 165	54 165	0	de 5 à 10 ans
Mobilier auto	2 000	2 000	0	4 ans
Acomptes immob. corporelles	19 589	0	19 589	Non amortiss.
TOTAL	20 541 519	16 760 522	3 780 997	

33. Etat des créances

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	256 362		256 362
Actif circulant & charges d'avance	3 281 871	3 281 871	
TOTAL	3 538 233	3 281 871	256 362

34. Provisions pour dépréciation

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	205 673		205 673		
Comptes de tiers	40 456	4 163	2 305		42 314
Comptes financiers					
TOTAL	246 129	4 163	207 978		42 314

35. Produits à recevoir par postes du bilan

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	149
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 092 106
Disponibilités	1 487
TOTAL	1 093 742

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	108 700	0,37	40 219
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	108 700	0,37	40 219

42. Tableau de variation des capitaux propres

	31 janvier 2018	+	-	31 janvier 2019
Capital	40 219			40 219
Primes d'émission, fusion	399 205			399 205
Réserve légale et réserves statutaires	4 023			4 023
Autres réserves	6 167 273	511 277		6 678 550
Report à nouveau	0			0
Résultat	872 161	671 811	872 161	671 811
Subventions d'investissement	0			0
Provisions réglementées	542 233	31 136	13 406	559 962
Autres	0			0
Total	8 025 114	1 214 224	885 567	8 353 770

43. Provisions

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	542 232	31 136	13 406		559 962
Provisions risques & charges	294 445	52 377	63 645		283 177
TOTAL	836 677	83 513	77 051		843 139

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	2 089 108	825 103	1 264 005	
Dettes financières diverses	1 084 579	1 053 422	31 157	
Fournisseurs	3 260 289	3 260 289		
Dettes fiscales & sociales	1 593 601	1 504 913		88 688
Dettes sur immobilisations	80 475	80 475		
Autres dettes	185 189	185 189		
Produits constatés d'avance	28 969	28 969		
TOTAL	8 322 211	6 938 361	1 295 162	88 688

45. Dettes représentées par des effets de commerce

Origine des effets de commerce	Montant
Dettes financières	
Fournisseurs et assimilés	120 018
Autres dettes	
TOTAL	120 018

46. Charges à payer par postes du bilan

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	9 720
Emp. & dettes financières div.	1 243
Fournisseurs	313 812
Dettes fiscales & sociales	1 323 023
Autres dettes	
TOTAL	1 647 799

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	46 571 200	91.01 %
Ventes de produits finis	4 180 234	8.18 %
Ventes de produits résiduels	31 540	0.02 %
Prestations de services	635 294	1.24 %
Produits des activités annexes	184 485	0.38 %
Rabais, remises & ristournes accord	-426 149	-0.83 %
TOTAL	51 176 604	100.00 %

52. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	1 132 609	213 453	919 156
Résultat financier	-23 505	44 666	-68 171
Résultat exceptionnel	682	1 235	-553
Participation des salariés	-260 258	-81 637	-178 621
TOTAL	849 528	177 717	671 811

53. Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

Incidence fiscale du dérogatoire	Montant
Résultat net de l'exercice	671 811
Impôts sur les bénéfices	177 717
Résultat comptable avant impôts	849 528
Variation des prov. Réglementées	17 729
Résultat hors impôts et dérogatoire	867 258

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.	112 121	37 370
Total des déficits exploit. Reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL	112 121	37 370

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	11 483
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	11 483

63. Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	11	
Agents de maîtrise & techniciens	21	
Employés	163	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	5	
TOTAL	200	0

64. Engagements donnés

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	133 732
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	1 344 173
TOTAL	1 477 905

65. Dettes garanties par des sûretés réelles

- Nantissement du fonds de commerce pour un capital restant dû au 31 janvier 2019 de 644 092 €

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

Les indemnités de départ volontaire à la retraite s'élèvent à 631 K€ au 31/01/2019 .

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	1.37 % ;
Taux d'inflation de	2.00 % ;
Données variables (turn over, table de mortalité, sexe,...)	
Départ à l'âge de 60 ans – 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		24 311	27 115	51 426
Montants de l'exercice		11 042	49 063	60 105
Sous-total		35 353	76 178	111 531

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus		9 452	48 652	58 104
Entre 1 et 5 ans			75 628	75 628
A plus de 5 ans				
Sous-total		9 452	124 280	133 732

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus		477		477
Entre 1 et 5 ans			17 550	17 550
A plus de 5 ans				
Sous-total		477	17 550	18 027

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL		45 282	218 008	263 290

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 scialande	149
TOTAL	149

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Rrro à recevoir	537 278
Participations pub.à recevoir	134 530
Fourn. avoirs à recevoir	229 150
Divers produits à recevoir	191 148
TOTAL	1 092 106

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Services bancaires à recevoir	1 487
TOTAL	1 487

72. Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Frais généraux	5 324
Stock presse	43 090
Téléphone	184
Crédit-bail mobilier	915
Locations diverses	22 015
Maintenance	41 459
Assurances	2 775
Abonnements	3 081
Publicité routière	1 192
Marchandises	157 501
TOTAL	277 536

73. Charges à payer

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Intérêts courus sur emprunt	896
Intérêts bancaires à payer	8 825
TOTAL	9 720

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
Intérêts courus participation	493
Intérêts c/c à payer	750
TOTAL	1 243

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Achats marchandises	33 108
Electricité	44 548
Eau	3 074
Téléphone	197
Assurances	1 913
Honoraires	25 528
Frais ptt	254
Cotisations	133 848
Autres frais généraux à payer	24 551
Maintenance	9 268
Scalandes	17 369
Publicité	20 157
TOTAL	313 812

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provisions pour congés payés	370 552
Primes	143 000
Participation salariés	88 688
Intéressement	171 570
Personnel aut.charges à payer	2 851
Charges sur congés payés	92 633
Charges sur primes	61 501
Taxe d'apprentissage	31 320
Formation continue	64 171
Participation construction	22 919
Organic	55 596
Taxe grandes surface	146 867
Forfait social	17 737
C e t	10 950
Taxe foncière	15 600
C v a e	12 950
Taxe véhicules société	337
Taxe anda	55
Ctifl taxe à payer	19
Taxe publicité - tgap	1 653
Taxe filière pêche	1 691
Taxe enseignes	10 364
TOTAL	1 323 023

74. Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Commissions presse	5 602
Produits constatés d'avance	23 367
TOTAL	28 969

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	1 654 168	99.00	301 610	301 610			169 468	166 076	
Sci Bassot	1 524	-97 234	99.00	80 274	80 274	406 176			-6 968	
Sci La Croix Noret	1 680	-13 811	99.11	618 933	618 933			61 250	36 870	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
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										

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 2019**

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 671.811,15 euros de la manière suivante :

ORIGINE

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 671.811,15 euros

AFFECTATION

- Au poste « Autres réserves ».....671.811,15 euros

TOTAL

671.811,15 euros

671.811,15 euros

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 2018	860.856,48 euros*		47,52 euros*
31 janvier 2017	205.390 euros		1.140 euros
31 janvier 2016	552.391 euros		3.066 euros

*distribution de dividendes prélevés sur les bénéfices au titre de l'assemblée générale ordinaire annuelle en date du 29 juin 2018 pour 360.884 euros et sur réserves aux termes d'un acte sous seing privé en date du 28 mars 2019 pour 500.020 euros.

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale des associés du 5 juillet 2019.

