RCS : BORDEAUX
Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1980 B 00747
Numéro SIREN : 319 641 064
Nom ou dénomination : BEGLES DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 22/03/2021 sous le numéro de dépôt 9021

BEGLES DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée
au capital de 132 360 euros
Siège social : 2 RUE MAURICE MARTIN
33130 BEGLES
319 641 064 RCS BORDEAUX

BILAN – COMPTE DE RESULTAT – ANNEXE

exercice clos le 28 février 2020

Pour copie certifiée conforme
Le Président



BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 29/02/2020 12			Exercice N-1 28/02/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	56 896	51 178	5 718	5 266	452	8.59
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	282 901	56 894	226 007	227 419	-1 412	-0.62
	Constructions	3 875 386	2 536 669	1 338 718	1 428 435	-89 718	-6.28
	Installations techniques, matériel et outillage	343 845	238 486	105 359	57 433	47 927	83.45
	Autres immobilisations corporelles	983 442	734 800	248 641	304 841	-56 200	-18.44
	Immobilisations en cours	22 584		22 584		22 584	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	541 996	1 263	540 732	538 155	2 578	0.48
	Prêts				3 813	-3 813	-100.00
	Autres immobilisations financières	166		166	166		
	Total II	6 107 216	3 619 290	2 487 927	2 565 528	-77 601	-3.02
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	4 665		4 665	4 105	560	13.65
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	1 224 343	1 712	1 222 631	1 378 751	-156 120	-11.32
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	134 702	4 116	130 586	70 269	60 317	85.84
	Autres créances	944 553		944 553	869 716	74 837	8.60
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	130 809		130 809	54 380	76 429	140.54
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	38 934		38 934	33 173	5 761	17.37
	Total III	2 478 006	5 828	2 472 178	2 410 395	61 783	2.56
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	8 585 223	3 625 118	4 960 105	4 975 923	-15 818	-0.32

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 166
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 29/02/2020 12	Exercice N-1 28/02/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 132 360)	132 360	132 360		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	13 236	13 236		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	774 428	733 059	41 370	5.64
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	230 907	341 370	-110 463	-32.36
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 150 931	1 220 024	-69 093	-5.66
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	69 595	47 445	22 150	46.69
	Provisions pour charges	60 000		60 000	
	Total III	129 595	47 445	82 150	173.15
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 127 711	1 372 151	-244 441	-17.81
	Concours bancaires courants	481 984	423 021	58 963	13.94
	Emprunts et dettes financières diverses	304 211	304 221	-10	-0.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 173 914	1 005 969	167 945	16.69
	Dettes fiscales et sociales	507 872	528 481	-20 609	-3.90
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	83 888	74 611	9 277	12.43
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	3 679 579	3 708 454	-28 875	-0.78
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 960 105	4 975 923	-15 818	-0.32
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 282 067	3 081 696		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 29/02/2020 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	28/02/2019 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	14 939 145		14 939 145	13 818 239	1 120 905	8.11
Production vendue de biens				1 383 365	-1 383 365	-100.00
Production vendue de services	390 957		390 957	319 532	71 425	22.35
Chiffre d'affaires NET	15 330 101		15 330 101	15 521 136	-191 035	-1.23
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			158 106	183 124	-25 018	-13.66
Autres produits			17 704	22 154	-4 450	-20.09
Total des Produits d'exploitation (I)			15 505 911	15 726 414	-220 504	-1.40
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			11 250 280	11 580 167	-329 887	-2.85
Variation de stock (marchandises)			260 628	81 462	179 166	219.94
Achats de matières premières et autres approvisionnements			9 235	15 162	-5 927	-39.09
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-560	-125	-436	-349.09
Autres achats et charges externes *			1 178 129	1 086 810	91 319	8.40
Impôts, taxes et versements assimilés			258 380	266 759	-8 379	-3.14
Salaires et traitements			1 495 611	1 379 298	116 313	8.43
Charges sociales			419 040	427 967	-8 927	-2.09
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			178 340	179 413	-1 073	-0.60
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			5 828	133 900	-128 072	-95.65
Dotations aux provisions						
Autres charges			11 803	31 799	-19 996	-62.88
Total des Charges d'exploitation (II)			15 066 714	15 182 612	-115 897	-0.76
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			439 196	543 802	-104 606	-19.24
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				1 995	-1 995	-100.00
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 29/02/2020 12	Exercice N-1 28/02/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	159	223	-64	-28.63
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 488	5 897	-408	-6.92
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	5 647	6 119	-472	-7.71
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	33 104	36 610	-3 506	-9.58
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	33 104	36 610	-3 506	-9.58
2. Résultat financier (V-VI)	-27 457	-30 491	3 034	9.95
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	411 739	515 306	-103 567	-20.10
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	127 009	1 777	125 233	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	5 850	36 776	-30 926	-84.09
Total VII	132 859	38 553	94 307	244.62
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	79 172	3 793	75 379	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	88 000		88 000	
Total VIII	167 172	3 793	163 379	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-34 313	34 759	-69 072	-198.72
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	66 134	109 523	-43 389	-39.62
Impôts sur les bénéfices (X)	80 386	99 173	-18 787	-18.94
Total des produits (I+III+V+VII)	15 644 417	15 773 081	-128 664	-0.82
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	15 413 511	15 431 711	-18 201	-0.12
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	230 907	341 370	-110 463	-32.36
* Y compris : Redevance de credit bail mobilier	19 041	18 533		
Redevance de credit bail immobilier				
(3) Dont produits concernant les entreprises liées	5 462	5 230		
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées				

ANNEXE

Exercice du 01/03/2019 au 29/02/2020

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 29/02/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

L'activité de l'entité a commencé à être affectée par le COVID 19 postérieurement à la date de clôture. La société s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020. Toutefois et compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annocées par le gouvernement pour aider les entreprises, la société n'est pas dans la capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

A la date de l'arrêté des comptes des présents états financiers, ~~la Direction~~ n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause sa capacité à poursuivre l'exploitation.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Engagement de retraite:

La dette actuarielle des engagementsde retraite peut être évaluée à la somme de 90 964 €. Ce montant a été déterminé en fonction de la Convention Collective applicable dans l'entreprise, des espérances de vie et d'un taux d'actualisation de 1%.

Intégration fiscale:

La société fait partie d'un groupe fiscalement intégré.
Au terme de la Convention d'Intégration fiscale, chaque filiale supporte l'impôt qu'elle aurait supporté en l'absence d'intégration.

ANNEXE

Exercice du 01/03/2019 au 29/02/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	53 541		3 355
Terrains	282 901		
Constructions sur sol propre	2 222 313		
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 653 073		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	322 332		66 151
Installations générales agencements aménagements divers	606 985		
Matériel de transport	2 341		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	366 229		9 884
Immobilisations corporelles en cours			22 584
TOTAL	5 456 174		98 619
Autres titres immobilisés	539 418		15 921
Prêts, autres immobilisations financières	3 979		
TOTAL	543 397		15 921
TOTAL GENERAL	6 053 112		117 895

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			56 896	56 896
Terrains			282 901	282 901
Constructions sur sol propre			2 222 313	2 222 313
Installations générales agencements aménagements constr.			1 653 073	1 653 073
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		44 637	343 845	343 845
Installations générales agencements aménagements divers			606 985	606 985
Matériel de transport			2 341	2 341
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 997	374 116	374 116
Immobilisations corporelles en cours			22 584	22 584
TOTAL		46 635	5 508 158	5 508 158
Autres titres immobilisés		13 344	541 995	541 995
Prêts, autres immobilisations financières		3 813	166	166
TOTAL		17 157	542 161	542 161
TOTAL GENERAL		63 791	6 107 215	6 107 215

ANNEXE

Exercice du 01/03/2019 au 29/02/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	48 275	2 903		51 178
Terrains	55 482	1 412		56 894
Constructions sur sol propre	1 264 629	56 871		1 321 500
Installations générales agencements aménagements constr.	1 182 322	32 846		1 215 168
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	264 899	18 224	44 637	238 486
Installations générales agencements aménagements divers	365 594	41 843		407 437
Matériel de transport	2 341			2 341
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	302 778	24 241	1 997	325 022
TOTAL	3 438 046	175 437	46 635	3 566 848
TOTAL GENERAL	3 486 321	178 340	46 635	3 618 026

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 903				
Terrains	1 412				
Constructions sur sol propre	56 871				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	32 846				
Instal.techniques matériel outillage indus.	18 224				
Instal.générales agenc.aménag.divers	41 843				
Matériel de bureau informatique mobilier	24 241				
TOTAL	175 437				
TOTAL GENERAL	178 340				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Impôts		60 000			60 000
Autres provisions pour risques et charges	47 445	28 000	5 850		69 595
TOTAL	47 445	88 000	5 850		129 595

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	1 263				1 263
Sur stocks et en cours	106 220	1 712	106 220		1 712
Sur comptes clients	27 680	4 116	27 680		4 116
TOTAL	135 163	5 828	133 900		7 091
TOTAL GENERAL	182 608	93 828	139 750		136 686
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		5 828	133 900		
exceptionnelles		88 000	5 850		

ANNEXE

Exercice du 01/03/2019 au 29/02/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	166	166	
Clients douteux ou litigieux	17 649	17 649	
Autres créances clients	117 054	117 054	
Personnel et comptes rattachés	4 689	4 689	
Taxe sur la valeur ajoutée	57 899	57 899	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	561	561	
Divers état et autres collectivités publiques	10 194	10 194	
Groupe et associés	586 129	586 129	
Débiteurs divers	285 081	285 081	
Charges constatées d'avance	38 934	38 934	
TOTAL	1 118 355	1 118 355	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	3 813		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	483 003	483 003		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 126 692	729 180	397 512	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 173 914	1 173 914		
Personnel et comptes rattachés	260 533	260 533		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	104 153	104 153		
Taxe sur la valeur ajoutée	47 764	47 764		
Autres impôts taxes et assimilés	83 453	83 453		
Groupe et associés	316 179	316 179		
Autres dettes	83 888	83 888		
TOTAL	3 679 579	3 282 067	397 512	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	244 080			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	179			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS ORDINAIRES	20.0000	6 618			6 618

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

Exercice du 01/03/2019 au 29/02/2020

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Cinstructions	Linéaire	25 ans
Agencements des constructions	Linéaire	8 à 15 ans
Installations et agencements	Linéaire	5 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et oulillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels de transport	Linéaire	5 ans
Matériels et mobilier de burea	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées suivant la méthode du dernier prix d'achat connu déduction faite des ristournes accordées, ce qui compte tenu de la forte rotation des stocks peut être assimilée à la méthode du premier entré-premier sortie.
La valeur des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Un provision pour dépréciation des stocks est effectuée lorque sa valeur de réalisation est inférieure à sa valeur comptable telle que déterminée ci-dessus.

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	88 734
Autres créances	207 253
Total	295 987

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 454
Emprunts et dettes financières diverses	3 008
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	239 766
Dettes fiscales et sociales	366 484
Autres dettes	49 373
Total	664 086

ANNEXE

Exercice du 01/03/2019 au 29/02/2020

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	38 934
Total	38 934

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	1 220 024
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	-300 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	920 024
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	920 024
Variation en cours d'exercice	
Autres variations	230 907
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	1 150 931
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	230 907
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	230 907

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	6
Agents de maîtrise et techniciens	5
Employés	38
Total	49

ANNEXE

Exercice du 01/03/2019 au 29/02/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 073 500
Total	1 073 500

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions	90 964
Total (1)	90 964

Engagements reçus

Caution donnée par la société mère, FMV FINANCE, au profit d'établissements financiers en garantie d'emprunts souscrits par la société.	
CAPITAL RESTANT DU SUR EMPRUNTS GARANTIS	446 974
Total	446 974

BEGLES DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée
au capital de 132 360 euros
Siège social : 2 RUE MAURICE MARTIN
33130 BEGLES
319 641 064 RCS BORDEAUX

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 28 JUILLET 2020

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 28 FEVRIER 2020 SOUMISE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 230 907 euros de la manière suivante :

ORIGINE		
Résultat de l'exercice		230 907 euros
AFFECTATION		
Dotation aux réserves :		
Aux autres réserves, soit	907 euros	
Dividendes		
A titre de dividende	230 000 euros	
Total	**230 907 euros**	**230 907 euros**

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 34,75 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1 août 2020.

Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujetti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30%, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158-3-2° du Code général des impôts.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliés en France.

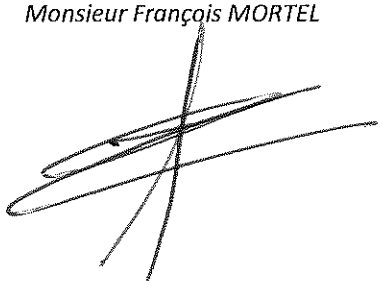
Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
28 février 2019	300 000,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	
28 février 2018	275 000,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	
28 février 2017	55 000,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	

Cette résolution, mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

Le Président

Monsieur François MORTEL



Bègles Distribution
SAS au capital de 132.360 €
Siren n°319.641.064 // Ape n°4711 D
Siège Social : 2 - 6 rue Maurice Martin
33130 Bègles

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 29/02/2020

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

Bègles Distribution
SAS au capital de 132.360 €
Siren n°319.641.064 // Ape n°4711 D
Siège Social : 2 - 6 rue Maurice Martin
33130 Bègles

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 29/02/2020

A l'assemblée générale de la société Bègles 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 **« Bègles Distribution »** relatifs à l'exercice clos le **28/02/2020**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 28/04/2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 **01/03/2019** 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.

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

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé dans la note « Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture » de l'annexe des comptes annuels, en page n°20.

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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 1.222 K€ et représentent un des postes les plus importants en valeur.
  Comme indiqué dans la note « Evaluation des matières et marchandises » de l'annexe, en page 24, 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 ;
  - Apprécier les données et les hypothèses retenues par la Direction pour déterminer la valeur nette de réalisation de certaines marchandises et ainsi identifier les dépréciations à comptabiliser sur ces articles.

Vérifications spécifiques

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

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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.

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

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 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 08/07/2020
Le commissaire aux comptes

Frédéric Grizel
Signature électronique qualifiée Certigna RGS**

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.

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

document soumis au controle du cac

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 29/02/2020 12			Exercice N-1 28/02/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	56 896	51 178	5 718	5 266	452	8.59
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	282 901	56 894	226 007	227 419	-1 412	-0.62
	Constructions	3 875 386	2 536 669	1 338 718	1 428 435	-89 718	-6.28
	Installations techniques, matériel et outillage	343 845	238 486	105 359	57 433	47 927	83.45
	Autres immobilisations corporelles	983 442	734 800	248 641	304 841	-56 200	-18.44
	Immobilisations en cours	22 584		22 584		22 584	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	541 996	1 263	540 732	538 155	2 578	0.48
	Prêts				3 813	-3 813	-100.00
	Autres immobilisations financières	166		166	166		
	Total II	6 107 216	3 619 290	2 487 927	2 565 528	-77 601	-3.02
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	4 665		4 665	4 105	560	13.65
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	1 224 343	1 712	1 222 631	1 378 751	-156 120	-11.32
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	134 702	4 116	130 586	70 269	60 317	85.84
	Autres créances	944 553		944 553	869 716	74 837	8.60
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	130 809		130 809	54 380	76 429	140.54
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	38 934		38 934	33 173	5 761	17.37
	Total III	2 478 006	5 828	2 472 178	2 410 395	61 783	2.56
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	8 585 223	3 625 118	4 960 105	4 975 923	-15 818	-0.32

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 166
(3) Dont à plus d'un an

document soumis au controle du cac

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 29/02/2020 12	Exercice N-1 28/02/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 132 360)	132 360	132 360		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	13 236	13 236		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	774 428	733 059	41 370	5.64
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	230 907	341 370	-110 463	-32.36
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 150 931	1 220 024	-69 093	-5.66
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	69 595	47 445	22 150	46.69
	Provisions pour charges	60 000		60 000	
	Total III	129 595	47 445	82 150	173.15
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 127 711	1 372 151	-244 441	-17.81
	Concours bancaires courants	481 984	423 021	58 963	13.94
	Emprunts et dettes financières diverses	304 211	304 221	-10	-0.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 173 914	1 005 969	167 945	16.69
	Dettes fiscales et sociales	507 872	528 481	-20 609	-3.90
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	83 888	74 611	9 277	12.43
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	3 679 579	3 708 454	-28 875	-0.78
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 960 105	4 975 923	-15 818	-0.32
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 282 067	3 081 696		

document soumis au controle du cac

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 29/02/2020 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	28/02/2019 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	14 939 145		14 939 145	13 818 239	1 120 905	8.11
Production vendue de biens				1 383 365	-1 383 365	-100.00
Production vendue de services	390 957		390 957	319 532	71 425	22.35
Chiffre d'affaires NET	15 330 101		15 330 101	15 521 136	-191 035	-1.23
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			158 106	183 124	-25 018	-13.66
Autres produits			17 704	22 154	-4 450	-20.09
Total des Produits d'exploitation (I)			15 505 911	15 726 414	-220 504	-1.40
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			11 250 280	11 580 167	-329 887	-2.85
Variation de stock (marchandises)			260 628	81 462	179 166	219.94
Achats de matières premières et autres approvisionnements			9 235	15 162	-5 927	-39.09
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-560	-125	-436	-349.09
Autres achats et charges externes *			1 178 129	1 086 810	91 319	8.40
Impôts, taxes et versements assimilés			258 380	266 759	-8 379	-3.14
Salaires et traitements			1 495 611	1 379 298	116 313	8.43
Charges sociales			419 040	427 967	-8 927	-2.09
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			178 340	179 413	-1 073	-0.60
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			5 828	133 900	-128 072	-95.65
Dotations aux provisions						
Autres charges			11 803	31 799	-19 996	-62.88
Total des Charges d'exploitation (II)			15 066 714	15 182 612	-115 897	-0.76
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			439 196	543 802	-104 606	-19.24
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				1 995	-1 995	-100.00
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

document soumis au controle du cac

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 29/02/2020 12	Exercice N-1 28/02/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	159	223	-64	-28.63
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 488	5 897	-408	-6.92
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	5 647	6 119	-472	-7.71
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	33 104	36 610	-3 506	-9.58
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	33 104	36 610	-3 506	-9.58
2. Résultat financier (V-VI)	-27 457	-30 491	3 034	9.95
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	411 739	515 306	-103 567	-20.10
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	127 009	1 777	125 233	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	5 850	36 776	-30 926	-84.09
Total VII	132 859	38 553	94 307	244.62
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	79 172	3 793	75 379	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	88 000		88 000	
Total VIII	167 172	3 793	163 379	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-34 313	34 759	-69 072	-198.72
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	66 134	109 523	-43 389	-39.62
Impôts sur les bénéfices (X)	80 386	99 173	-18 787	-18.94
Total des produits (I+III+V+VII)	15 644 417	15 773 081	-128 664	-0.82
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	15 413 511	15 431 711	-18 201	-0.12
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	230 907	341 370	-110 463	-32.36
* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier	19 041	18 533		
: Redevance de crédit bail immobilier				
(3) Dont produits concernant les entreprises liées	5 462	5 230		
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées				

document soumis au controle du cac

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	20
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Permanence ou changement de méthodes	20
Informations générales complémentaires	20
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	21
Etat des amortissements	22
Etat des provisions	22
Etat des échéances des créances et des dettes	23
Composition du capital social	23
Evaluation des immobilisations corporelles	23
Evaluation des amortissements	24
Evaluation des matières et marchandises	24
Evaluation des créances et des dettes	24
Produits à recevoir	24
Charges à payer	24
Charges et produits constatés d'avance	25
Variation des capitaux propres	25
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	25
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	26
Montant des engagements financiers	26

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/03/2019 au 29/02/2020

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 29/02/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

L'activité de l'entité a commencé à être affectée par le COVID 19 postérieurement à la date de clôture. La société s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020. Toutefois et compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annocées par le gouvernement pour aider les entreprises, la société n'est pas dans la capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

A la date de l'arrêté des comptes des présents états financiers, la Direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause sa capacité à poursuivre l'exploitation.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Engagement de retraite:

La dette actuarielle des engagementsde retraite peut être évaluée à la somme de 90 964 €. Ce montant a été déterminé en fonction de la Convention Collective applicable dans l'entreprise, des espérances de vie et d'un taux d'actualisation de 1%.

Intégration fiscale:

La société fait partie d'un groupe fiscalement intégré.
Au terme de la Convention d'Intégration fiscale, chaque filiale supporte l'impôt qu'elle aurait supporté en l'absence d'intégration.

document soumis au controle du cac

ANNEXE

Exercice du 01/03/2019 au 29/02/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	53 541		3 355
Terrains	282 901		
Constructions sur sol propre	2 222 313		
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 653 073		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	322 332		66 151
Installations générales agencements aménagements divers	606 985		
Matériel de transport	2 341		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	366 229		9 884
Immobilisations corporelles en cours			22 584
TOTAL	5 456 174		98 619
Autres titres immobilisés	539 418		15 921
Prêts, autres immobilisations financières	3 979		
TOTAL	543 397		15 921
TOTAL GENERAL	6 053 112		117 895

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			56 896	56 896
Terrains			282 901	282 901
Constructions sur sol propre			2 222 313	2 222 313
Installations générales agencements aménagements constr.			1 653 073	1 653 073
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		44 637	343 845	343 845
Installations générales agencements aménagements divers			606 985	606 985
Matériel de transport			2 341	2 341
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 997	374 116	374 116
Immobilisations corporelles en cours			22 584	22 584
TOTAL		46 635	5 508 158	5 508 158
Autres titres immobilisés		13 344	541 995	541 995
Prêts, autres immobilisations financières		3 813	166	166
TOTAL		17 157	542 161	542 161
TOTAL GENERAL		63 791	6 107 215	6 107 215

document soumis au controle du cac

ANNEXE

Exercice du 01/03/2019 au 29/02/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	48 275	2 903		51 178
Terrains	55 482	1 412		56 894
Constructions sur sol propre	1 264 629	56 871		1 321 500
Installations générales agencements aménagements constr.	1 182 322	32 846		1 215 168
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	264 899	18 224	44 637	238 486
Installations générales agencements aménagements divers	365 594	41 843		407 437
Matériel de transport	2 341			2 341
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	302 778	24 241	1 997	325 022
TOTAL	3 438 046	175 437	46 635	3 566 848
TOTAL GENERAL	3 486 321	178 340	46 635	3 618 026

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 903				
Terrains	1 412				
Constructions sur sol propre	56 871				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	32 846				
Instal.techniques matériel outillage indus.	18 224				
Instal.générales agenc.aménag.divers	41 843				
Matériel de bureau informatique mobilier	24 241				
TOTAL	175 437				
TOTAL GENERAL	178 340				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Impôts		60 000			60 000
Autres provisions pour risques et charges	47 445	28 000	5 850		69 595
TOTAL	47 445	88 000	5 850		129 595

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	1 263				1 263
Sur stocks et en cours	106 220	1 712	106 220		1 712
Sur comptes clients	27 680	4 116	27 680		4 116
TOTAL	135 163	5 828	133 900		7 091
TOTAL GENERAL	182 608	93 828	139 750		136 686
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		5 828	133 900		
exceptionnelles		88 000	5 850		

document soumis au controle du cac

ANNEXE

Exercice du 01/03/2019 au 29/02/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	166	166	
Clients douteux ou litigieux	17 649	17 649	
Autres créances clients	117 054	117 054	
Personnel et comptes rattachés	4 689	4 689	
Taxe sur la valeur ajoutée	57 899	57 899	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	561	561	
Divers état et autres collectivités publiques	10 194	10 194	
Groupe et associés	586 129	586 129	
Débiteurs divers	285 081	285 081	
Charges constatées d'avance	38 934	38 934	
TOTAL	1 118 355	1 118 355	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	3 813		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	483 003	483 003		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 126 692	729 180	397 512	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 173 914	1 173 914		
Personnel et comptes rattachés	260 533	260 533		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	104 153	104 153		
Taxe sur la valeur ajoutée	47 764	47 764		
Autres impôts taxes et assimilés	83 453	83 453		
Groupe et associés	316 179	316 179		
Autres dettes	83 888	83 888		
TOTAL	3 679 579	3 282 067	397 512	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	244 080			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	179			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS ORDINAIRES	20.0000	6 618			6 618

Evaluation des immobilisations corporelles

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

document soumis au controle du cac

ANNEXE

Exercice du 01/03/2019 au 29/02/2020

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Cinstructions	Linéaire	25 ans
Agencements des constructions	Linéaire	8 à 15 ans
Installations et agencements	Linéaire	5 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et oulillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels de transport	Linéaire	5 ans
Matériels et mobilier de burea	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées suivant la méthode du dernier prix d'achat connu déduction faite des ristournes accordées, ce qui compte tenu de la forte rotation des stocks peut être assimilée à la méthode du premier entré-premier sortie.
La valeur des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Un provision pour dépréciation des stocks est effectuée lorque sa valeur de réalisation est inférieure à sa valeur comptable telle que déterminée ci-dessus.

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	88 734
Autres créances	207 253
Total	295 987

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 454
Emprunts et dettes financières diverses	3 008
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	239 766
Dettes fiscales et sociales	366 484
Autres dettes	49 373
Total	664 086

document soumis au controle du cac

ANNEXE

Exercice du 01/03/2019 au 29/02/2020

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	38 934
Total	38 934

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	1 220 024
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	-300 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	920 024
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	920 024
Variation en cours d'exercice	
Autres variations	230 907
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	1 150 931
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	230 907
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	230 907

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	6
Agents de maîtrise et techniciens	5
Employés	38
Total	49

document soumis au controle du cac

ANNEXE

Exercice du 01/03/2019 au 29/02/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 073 500
Total	1 073 500

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions	90 964
Total (1)	90 964

Engagements reçus

Caution donnée par la société mère, FMV FINANCE, au profit d'établissements financiers en garantie d'emprunts souscrits par la société. CAPITAL RESTANT DU SUR EMPRUNTS GARANTIS	446 974
Total	446 974