



RCS : BREST

Code greffe : 2901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00211

Numéro SIREN : 442 439 709

Nom ou dénomination : DISTRILEG

Ce dépôt a été enregistré le 03/03/2017 sous le numéro de dépôt 966

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE BREST

150, rue Ernest HEMINGWAY
CS 61936 - 29219 BREST CEDEX 2
www.greffe-tc-brest.fr
Tel : 02 98 43 31 31

RECEPISSE DE DEPOT

DISTRILEG

70 rue Nungesser
Zone de Prat Pip - Immeuble Askill Parc
29490 Guipavas

V/REF :

N/REF : 2002 B 211 / 2017-B-966

Le Greffier du Tribunal de Commerce DE BREST certifie qu'il a reçu le 03/03/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 30/06/2014.

Concernant la société

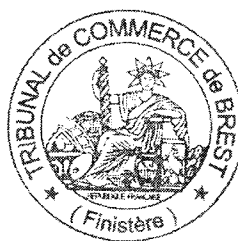
DISTRILEG
Société par actions simplifiée
70 rue Nungesser
Zone de Prat Pip - Immeuble Askill Parc
29490 Guipavas

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-966 le 03/03/2017

R.C.S. BREST 442 439 709 (2002 B 211)

Fait à BREST le 03/03/2017,

LE GREFFIER



YCB
B. B...

8/15/1966
15 MAR 2014

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2014 15			Exercice N-1 31/03/2013 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	14 817	14 040	778	2 105	1 327-	63.05-
	Fonds commercial (1)				34 400 000	34 400 000-	100.00-
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions				144 043	144 043-	100.00-
	Installations techniques Matériel et outillage				644 135	644 135-	100.00-
	Autres immobilisations corporelles	110 817	17 527	93 291	3 847 082	3 753 791-	97.58-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	5 060		5 060	3 554 177	3 549 117-	99.86-
	Créances rattachées à des participations	18 404		18 404	1 853 029	1 834 625-	99.01-
	Autres titres immobilisés	3 796		3 796	45 285	41 488-	91.62-
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	30 000		30 000	30 000		
TOTAL II		182 895	31 566	151 329	44 519 856	44 368 527-	99.66-
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements				156 049	156 049-	100.00-
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises				11 661 962	11 661 962-	100.00-
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CRÉANCES (3)						
	Clients et Comptes rattachés	1 397 240	6 827	1 390 413	1 593 900	203 487-	12.77-
	Autres créances	14 586 466		14 586 466	2 595 772	11 990 693	461.93
Comptes de régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	562 094		562 094	633 192	71 098-	11.23-
	Disponibilités	42 198 770		42 198 770	4 411 884	37 786 886	856.48
	Charges constatées d'avance (3)	2 282		2 282	211 955	209 673-	98.92-
	TOTAL III	58 746 852	6 827	58 740 025	21 264 713	37 475 312	176.23
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		58 929 747	38 393	58 891 354	65 784 569	67 893 215-	48.48-

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

48 404

CVET - L'ED
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

[Signature]

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2014 15	Exercice N-1 31/03/2013 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 76 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	76 000	76 000		
	RESERVES				
	Réserve légale	7 600	7 600		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	31 694 927	27 681 548	4 013 379	14.50
	Report à nouveau				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	3 695 152	4 013 379	318 227	7.93-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	TOTAL I	35 473 679	31 778 527	3 695 152	11.63
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	TOTAL II				
PROVISIONS	Provisions pour risques		95 462	95 462	100.00-
	Provisions pour charges				
	TOTAL III		95 462	95 462	100.00-
DETTES (I)	DETTES FINANCIERES				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 383 333	6 010 828	4 627 495	76.99-
	Concours bancaires courants	4 522 045	4 422 217	99 828	2.26
	Emprunts et dettes financières diverses	33 039	3 485 738	3 452 699	99.05-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	DETTES D'EXPLOITATION				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 667 121	11 849 184	4 182 062	35.29-
	Dettes fiscales et sociales	2 675 842	7 037 669	4 361 827	61.98-
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	7 136 294	1 104 944	6 031 351	545.85
	TOTAL IV	23 417 674	33 910 579	10 492 905	30.94-
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	58 891 354	65 784 569	6 893 215	11.48-

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

23 417 674 29 881 655

NET - LE
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

Signature

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2014 15			Exercice N-1 31/03/2013 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises	193 664 333	22 385	193 686 718	157 903 728	35 782 990	22.66
Production vendue de Biens	121 884		121 884	112 052	9 832	8.77
Production vendue de Services	2 273 666		2 273 666	487 380	1 786 286	366.51
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	196 059 883	22 385	196 082 268	158 503 160	37 579 108	23.71
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			237 468	148 855	88 612	59.53
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			66 239	27 880	38 358	137.58
Autres produits			130 450	133 345	2 894	2.17
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			196 516 425	158 813 240	37 703 184	23.74
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises			136 334 496	118 651 410	17 683 086	14.90
Variation de stock (marchandises)			11 661 962	334 503	11 327 459	NS
Achats de matières premières et autres approvisionnements			236 462	320 050	83 588	26.12
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			148 194	23 937	172 131	719.11
Autres achats et charges externes *			14 319 680	11 630 478	2 689 202	23.12
Impôts, taxes et versements assimilés			2 247 624	1 915 840	331 785	17.32
Salaires et traitements			16 256 819	12 870 062	3 386 758	26.32
Charges sociales			5 830 984	5 166 823	664 161	12.85
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 371 503	1 040 161	331 342	31.85
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			6 827	12 344	5 517	44.69
Dotations aux provisions						
Autres charges			20 046	16 987	3 059	18.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			188 434 597	151 934 720	36 499 877	24.02
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			8 081 828	6 878 520	1 203 307	17.49
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
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 30/06/2014	Exercice N-1 31/03/2013	Ecart N / N-1	
	15	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations (3)	199 851	129 768	70 083	54.01
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	1 051	1 396	344	24.68
Autres intérêts et produits assimilés (3)	33 860	44 662	10 802	24.19
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V	234 762	175 825	58 936	33.52
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	346 512	432 414	85 902	19.87
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI	346 512	432 414	85 902	19.87
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	111 750	256 589	144 839	56.45
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (II+III-IV+V-VI)	7 970 077	6 621 931	1 348 146	20.36
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	31 142	140 177	109 035	77.78
Produits exceptionnels sur opérations en capital	40 385 977	58 280	40 327 697	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	95 462	93 043	2 419	2.60
TOTAL VII	40 512 581	291 500	40 221 081	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	108 696	164 470	55 773	33.91
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	43 790 570	53 235	43 737 336	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	92 973	95 462	2 489	2.61
TOTAL VIII	43 992 239	313 166	43 679 073	NS
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	3 479 658	21 666	3 457 992	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	66 921	554 146	487 225	87.92
Impôts sur les bénéfices (X)	728 346	2 032 740	1 304 394	64.17
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	237 263 767	159 280 566	77 983 202	48.96
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	233 568 615	155 267 186	78 301 429	50.43
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	3 695 152	4 013 379	318 227	9.93

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

19 249

14 223

FIMOREC

COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

ANNEXE

Exercice du 01/04/2013 au 30/06/2014

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 58 891 353.82 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 196 082 267.78 Euros et dégagant un bénéfice de 3 695 151.93 Euros .

L'exercice a une durée de 15 mois, couvrant la période du 01/04/2013 au 30/06/2014 .

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

(Code du Commerce Art. R 123-196 3°)

Cession du Fonds de commerce le 30/06/2014 à la Société KERBAR.
Cession des parts sociales de KBR VOYAGES le 30/06/2014 à la Société KERBAR.
Cession des titres figurant en autres participations et des créances rattachées aux participations au 30/06/2014 à la Société KERBAR.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(Code du Commerce - Art. R 123-196 1° et 2°; PCG Art. 531-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 727 680 €. Il s'agit d'un montant définitif pour l'année 2013 de 420 585€ et d'une provision pour 2014 de 307 095€. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce

ANNEXE

Exercice du 01/04/2013 au 30/06/2014

mécanisme.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	34 596 958		8 866
Installations générales agencements aménagements des constructions	150 000		11 537
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 722 551		117 063
Installations générales agencements aménagements divers	8 810 033		288 163
Matériel de transport	553 901		113 226
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	979 630		18 292
TOTAL	12 216 115		548 281
Autres participations	5 407 205		253 148
Autres titres immobilisés	45 285		676
Prêts, autres immobilisations financières	30 000		
TOTAL	5 482 490		253 824
TOTAL GENERAL	52 295 563		810 972

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		34 591 007	14 817	14 817
Installations générales agencements aménagements constr.		161 537		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 839 613		
Installations générales agencements aménagements divers		9 098 196		
Matériel de transport		557 988	109 139	109 139
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		996 244	1 678	1 678
TOTAL		12 653 579	110 817	110 817
Autres participations		5 636 889	23 464	23 464
Autres titres immobilisés		42 165	3 796	3 796
Prêts, autres immobilisations financières			30 000	30 000
TOTAL		5 679 054	57 260	57 260
TOTAL GENERAL		52 923 640	182 895	182 895

[Signature]
BICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRE
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

ANNEXE

Exercice du 01/04/2013 au 30/06/2014

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	194 853	8 469	189 282	14 040
Installations générales agencements aménagements constr.	5 957	16 271	22 227	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 078 415	231 047	1 309 462	
Installations générales agencements aménagements divers	5 188 368	996 313	6 184 681	
Matériel de transport	434 934	42 710	461 795	15 848
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	873 181	76 693	948 196	1 678
TOTAL	7 580 854	1 363 033	8 926 361	17 527
TOTAL GENERAL	7 775 707	1 371 503	9 115 643	31 566

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	8 469				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	16 271				
Instal.techniques matériel outillage indus.	207 985	23 062			
Instal.générales agenc.aménag.divers	994 294	2 019			
Matériel de transport	42 710				
Matériel de bureau informatique mobilier	76 693				
TOTAL	1 337 953	25 080			
TOTAL GENERAL	1 346 422	25 080			

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
Garanties données aux clients	95 462	92 973	188 435		
TOTAL	95 462	92 973	188 435		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	12 344	6 827	12 344		6 827
TOTAL	12 344	6 827	12 344		6 827
TOTAL GENERAL	107 806	99 800	200 779		6 827
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		6 827	12 344		
		92 973	95 462		

[Signature]

PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

ANNEXE

Exercice du 01/04/2013 au 30/06/2014

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	18 404	18 404	
Autres immobilisations financières	30 000	30 000	
Clients douteux ou litigieux	12 012	12 012	
Autres créances clients	1 385 228	1 385 228	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	65 239	65 239	
Impôts sur les bénéfices	1 733 295	1 733 295	
Taxe sur la valeur ajoutée	98 926	98 926	
Divers état et autres collectivités publiques	307 095	307 095	
Débiteurs divers	12 381 910	12 381 910	
Charges constatées d'avance	2 282	2 282	
TOTAL	16 034 392	16 034 392	

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	4 522 045	4 522 045		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 383 333	1 383 333		
Fournisseurs et comptes rattachés	7 667 121	7 667 121		
Personnel et comptes rattachés	93 024	93 024		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 578 366	1 578 366		
Taxe sur la valeur ajoutée	342 094	342 094		
Autres impôts taxes et assimilés	662 359	662 359		
Groupe et associés	33 039	33 039		
Autres dettes	7 136 294	7 136 294		
TOTAL	23 417 674	23 417 674		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 626 283			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	33 039			

Composition du capital social

(Code du Commerce Art. R 123-197; PCG Art. 531-3 et 532-12)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	10.0000	7 600			7 600

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	14 817	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

(Code du Commerce Art. R 123-196 1°)

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

[Signature]

PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRE
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

ANNEXE

Exercice du 01/04/2013 au 30/06/2014

Evaluation des amortissements

(Code du Commerce Art. R 123-196 2°)

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire/Dégressif	3 à 10 ans
Installations générales	Linéaire	5 à 8 ans
Agencements magasin	Linéaire	5 à 15 ans
Agencements station	Linéaire/Dégressif	4 à 6 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 7 ans
Matériel de manutention	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel informatique	Linéaire/Dégressif	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 8 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 531-2/21 et 532-6)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(Code du Commerce Art. R 123-196; PCG Art. 531-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(Code du Commerce Art. R 123-196 4°; PCG Art. 531-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'achat net de ristourne au jour de l'inventaire.

Produits à recevoir

(Code du Commerce Art. R 123-196)

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	7 777
Autres créances	3 012 864
Total	3 020 642

ANNEXE

Exercice du 01/04/2013 au 30/06/2014

Charges à payer

(Code du Commerce Art. R 123-196)

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	9 531
Dettes fiscales et sociales	1 001 628
Autres dettes	7 136 272
Total	8 147 430

Charges et produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-196)

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 282
Total	2 282

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(Code du Commerce Art. R 123-197; PCG Art. 531-2 et Art. 532-12)

	Charges financières	Produits financiers
Total		168 024

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(Code du Commerce Art. R 123-196; PCG Art. 531-2/9)

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Ouverture d'un crédit à moyen-long terme de 1.000.000€ accordé par la Banque Commerciale pour le Marché de l'Entreprise sur une durée de 36 trimestres. Aucun frais de garanties.

[Signature]

PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

ANNEXE

Exercice du 01/04/2013 au 30/06/2014

Engagements financiers

(Code du Commerce Art. R 123-196; PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		42 740
Intrêts courus sur emprunts	42 740	
Total (1)		42 740

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

(Code du Commerce Art. R 123-197; PCG Art. 531-2/9, Art. 532-12)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
60 ans ou plus	moins d'un an	
55 à 59 ans	1 à 5 ans	11 164
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
45 à 49 ans	11 à 15 ans	
40 à 44 ans	16 à 20 ans	
35 à 39 ans	21 à 25 ans	
34 ans ou moins	+ de 25 ans	
Engagement total		11 164

Hypothèses de calculs retenues

La valeur probable des indemnités de fin de carrière à verser a été calculée selon les paramètres suivants:

- Méthode rétrospective prorata temporis
- Départ à la retraite à l'âge de 65 ans à l'initiative du salarié
- Convention collective Hypermarchés
- Taux de rotation : 1%
- Augmentation annuelle des salaires : 1% constant
- Taux d'actualisation : 2,25%

le calcul des engagements en matières d'indemnités de fin de carrière représente la dette actuarielle (engagement actualisé de l'entreprise rapporté à l'ancienneté acquise à la date d'évaluation). Il s'agit de la part relative aux droits passés. Cette méthode consiste à proratiser les droits totaux acquis au terme (ancienneté acquise / ancienneté totale).

PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 223-102)

	31/03/2010	31/03/2011	31/03/2012	31/03/2013	30/06/2014
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	76 000	76 000	76 000	76 000	76 000
Nbre des actions ordinaires existantes	7 600	7 600	7 600	7 600	7 600
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	150 324 303	149 761 883	152 182 343	158 503 160	196 082 268
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions					
Impôts sur les bénéfices	9 081 736	8 819 874	7 623 580	7 646 147	5 853 916
Participation des salariés au titre de l'exercice	2 440 055	2 346 393	1 968 037	2 032 740	728 346
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	823 042	720 932	569 805	554 146	66 921
Résultat distribué	4 933 195	4 789 435	4 138 240	4 013 379	3 695 152
	1 800 000	1 500 000	1 200 000		
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	765.61	756.91	669.18	665.69	665.61
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	649.10	630.19	544.51	528.08	486.20
Dividende distribué à chaque action	236.84	197.37	157.89		
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	516	446	463	475	470
Montant de la masse salariale de l'exercice	12 461 623	12 511 865	12 351 351	12 870 062	16 256 819
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	3 545 691	3 757 719	4 143 585	4 814 642	6 078 453



PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

2017/15/966
03 MAR 2016

DISTRILEG

**ZI de Kergaradec
29228 BREST CEDEX**

COMMISSARIAT AUX COMPTES 2014

**Rapports du Commissaire aux comptes
pour l'exercice clos le 30 juin 2014**

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME



**CABINET
PICAVET - LE DAIN**

CABINET PICAVET LE DAIN



CABINET
PICAUVET - LE DAIN

SAS DISTRILEG
CENTRE LECLERC
Kergaradec - Gouesnou
CS 92857
29228 BREST CEDEX 2

SOCIETE
D'EXPERTISE
COMPTABLE ET DE
COMMISSAIRES
AUX COMPTES

Patrick LE DAIN
Patrick PICAUVET

Experts comptables
Commissaires aux comptes

QUIMPERLE

15 rue Eric Tabarly - B.P.329
29391 Quimperlé Cedex
Tél. 02 98 39 07 50
Fax 02 98 39 22 64

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2014

Monsieur Le Président,
Mesdames,
Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30/06/2014 sur :

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I- OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

60

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

L'annexe précise que la société a appliqué la réglementation comptable en vigueur sans avoir à pratiquer de changement de méthode.

- Nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.
- Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société, décrites dans l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

Ainsi qu'il l'est également précisé dans l'annexe :

- L'exercice social a une durée de 15 mois ;
- Le fonds de commerce a été cédé le 30/06/2014 à la société KERBAR.

La vente du fonds de commerce au 30/06/2014 emportait à la même date la cession du stock à la société KERBAR ainsi que le transfert de l'ensemble du personnel conformément aux dispositions du code du travail.

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

III- VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels n'appellent pas de notre part d'observation.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participations et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à Quimperlé, le 25 Mars 2014

Pour le CABINET PICAUVET LE DAIN
Commissaire aux Comptes
Patrick LE DAIN

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2014 15			Exercice N-1 31/03/2013 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	14 817	14 040	778	2 105	1 327	63.05
	Fonds commercial (1)				34 400 000	34 400 000	100.00
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions				144 043	144 043	100.00
	Installations techniques Matériel et outillage				644 135	644 135	100.00
	Autres immobilisations corporelles	110 817	17 527	93 291	3 847 082	3 753 791	97.58
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	5 060		5 060	3 554 177	3 549 117	99.86
	Créances rattachées à des participations	18 404		18 404	1 853 029	1 834 625	99.01
	Autres titres immobilisés	3 796		3 796	45 285	41 488	91.62
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	30 000		30 000	30 000		
TOTAL II		182 895	31 566	151 329	44 519 856	44 368 527	99.66
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements				156 049	156 049	100.00
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises				11 661 962	11 661 962	100.00
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CRÉANCES (3)						
	Clients et Comptes rattachés	1 397 240	6 827	1 390 413	1 593 900	203 487	12.77
	Autres créances	14 586 466		14 586 466	2 595 772	11 990 693	461.93
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	562 094		562 094	633 192	71 098	11.23
	Disponibilités	42 198 770		42 198 770	4 411 884	37 786 886	856.48
	Charges constatées d'avance (3)	2 282		2 282	211 955	209 673	98.92
	TOTAL III	58 746 852	6 827	58 740 025	21 264 713	37 475 312	176.23
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		58 929 747	38 393	58 891 354	65 784 569	6 893 215	19.48

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

48 404

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2014 15	Exercice N-1 31/03/2013 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 76 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	76 000	76 000		
	RESERVES				
	Réserve légale	7 600	7 600		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	31 694 927	27 681 548	4 013 379	14.50
	Report à nouveau				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	3 695 152	4 013 379	318 227	7.93
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	TOTAL I	35 473 679	31 798 527	3 695 152	11.63
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	TOTAL II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		95 462	95 462	100.00
	TOTAL III		95 462	95 462	100.00
DETTES (I)	DETTES FINANCIERES				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 383 333	6 010 828	4 627 495	76.99
	Concours bancaires courants	4 522 045	4 422 217	99 828	2.26
	Emprunts et dettes financières diverses	33 039	3 485 738	3 452 699	99.05
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	DETTES D'EXPLOITATION				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 667 121	11 849 184	4 182 062	35.29
	Dettes fiscales et sociales	2 675 842	7 037 669	4 361 827	61.98
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	7 136 294	1 104 944	6 031 351	545.85
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	TOTAL IV	23 417 674	33 910 579	10 492 905	30.94
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	58 891 354	65 784 569	6 893 215	10.48

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

23 417 674 29 881 655

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2014 15			Exercice N-1 31/03/2013 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises	193 664 333	22 385	193 686 718	157 903 728	35 782 990	22.66
Production vendue de Biens	121 884		121 884	112 052	9 832	8.77
Production vendue de Services	2 273 666		2 273 666	487 380	1 786 286	366.51
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	196 059 883	22 385	196 082 268	158 503 160	37 579 108	23.71
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			237 468	148 855	88 612	59.53
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			66 239	27 880	38 358	137.58
Autres produits			130 450	133 345	2 894	2.17
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			196 516 425	158 813 240	37 703 184	23.74
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises			136 334 496	118 651 410	17 683 086	14.90
Variation de stock (marchandises)			11 661 962	334 503	11 327 459	NS
Achats de matières premières et autres approvisionnements			236 462	320 050	83 588	26.12
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			148 194	23 937	172 131	719.11
Autres achats et charges externes *			14 319 680	11 630 478	2 689 202	23.12
Impôts, taxes et versements assimilés			2 247 624	1 915 840	331 785	17.32
Salaires et traitements			16 256 819	12 870 062	3 386 758	26.32
Charges sociales			5 830 984	5 166 823	664 161	12.85
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 371 503	1 040 161	331 342	31.85
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			6 827	12 344	5 517	44.69
Dotations aux provisions						
Autres charges			20 046	16 987	3 059	18.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			188 434 587	151 934 720	36 499 877	24.02
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			8 081 828	6 878 520	1 203 307	17.49
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2014 15	Exercice N-1 31/03/2013 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations (3)	199 851	129 768	70 083	54.01
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	1 051	1 396	344	24.68
Autres intérêts et produits assimilés (3)	33 860	44 662	10 802	24.19
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V	234 762	175 826	58 936	33.52
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	346 512	432 414	85 902	19.87
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI	346 512	432 414	85 902	19.87
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	111 750	256 589	144 839	55.45
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II-III-IV+V-VI)	7 970 077	6 621 931	1 348 146	20.36
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	31 142	140 177	109 035	77.78
Produits exceptionnels sur opérations en capital	40 385 977	58 280	40 327 697	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	95 462	93 043	2 419	2.60
TOTAL VII	40 512 581	291 500	40 221 081	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	108 696	164 470	55 773	33.91
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	43 790 570	53 235	43 737 336	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	92 973	95 462	2 489	2.61
TOTAL VIII	43 992 239	313 166	43 679 073	NS
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	3 479 658	21 666	3 457 992	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	66 921	554 146	487 225	87.92
Impôts sur les bénéfices (X)	728 346	2 032 740	1 304 394	64.17
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	237 263 767	159 280 566	77 983 202	48.96
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	233 568 615	155 267 186	78 301 429	50.43
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	3 695 152	4 013 379	318 227	7.93

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

19 249

14 223

FIMOREC

ANNEXE

Exercice du 01/04/2013 au 30/06/2014

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 58 891 353.82 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 196 082 267.78 Euros et dégageant un bénéfice de 3 695 151.93 Euros .

L'exercice a une durée de 15 mois, couvrant la période du 01/04/2013 au 30/06/2014 .

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

(Code du Commerce Art. R 123-196 3°)

Cession du Fonds de commerce le 30/06/2014 à la Société KERBAR.

Cession des parts sociales de KBR VOYAGES le 30/06/2014 à la Société KERBAR.

Cession des titres figurant en autres participations et des créances rattachées aux participations au 30/06/2014 à la Société KERBAR.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(Code du Commerce - Art. R 123-196 1° et 2°; PCG Art. 531-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 727 680 €. Il s'agit d'un montant définitif pour l'année 2013 de 420 585€ et d'une provision pour 2014 de 307 095€. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce

ANNEXE

Exercice du 01/04/2013 au 30/06/2014

mécanisme.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	34 596 958		8 866
Installations générales agencements aménagements des constructions	150 000		11 537
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 722 551		117 063
Installations générales agencements aménagements divers	8 810 033		288 163
Matériel de transport	553 901		113 226
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	979 630		18 292
TOTAL	12 216 115		548 281
Autres participations	5 407 205		253 148
Autres titres immobilisés	45 285		676
Prêts, autres immobilisations financières	30 000		
TOTAL	5 482 490		253 824
TOTAL GENERAL	52 295 563		810 972

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		34 591 007	14 817	14 817
Installations générales agencements aménagements constr.		161 537		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 839 613		
Installations générales agencements aménagements divers		9 098 196		
Matériel de transport		557 988	109 139	109 139
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		996 244	1 678	1 678
TOTAL		12 653 579	110 817	110 817
Autres participations		5 636 889	23 464	23 464
Autres titres immobilisés		42 165	3 796	3 796
Prêts, autres immobilisations financières			30 000	30 000
TOTAL		5 679 054	57 260	57 260
TOTAL GENERAL		52 923 640	182 895	182 895

ANNEXE

Exercice du 01/04/2013 au 30/06/2014

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	194 853	8 469	189 282	14 040
Installations générales agencements aménagements constr.	5 957	16 271	22 227	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 078 415	231 047	1 309 462	
Installations générales agencements aménagements divers	5 188 368	996 313	6 184 681	
Matériel de transport	434 934	42 710	461 795	15 848
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	873 181	76 693	948 196	1 678
TOTAL	7 580 854	1 363 033	8 926 361	17 527
TOTAL GENERAL	7 775 707	1 371 503	9 115 643	31 566

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	8 469				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	16 271				
Instal.techniques matériel outillage indus.	207 985	23 062			
Instal.générales agenc.aménag.divers	994 294	2 019			
Matériel de transport	42 710				
Matériel de bureau informatique mobilier	76 693				
TOTAL	1 337 953	25 080			
TOTAL GENERAL	1 346 422	25 080			

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
Garanties données aux clients	95 462	92 973	188 435		
TOTAL	95 462	92 973	188 435		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	12 344	6 827	12 344		6 827
TOTAL	12 344	6 827	12 344		6 827
TOTAL GENERAL	107 806	99 800	200 779		6 827
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		6 827	12 344		
		92 973	95 462		

ANNEXE

Exercice du 01/04/2013 au 30/06/2014

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	18 404	18 404	
Autres immobilisations financières	30 000	30 000	
Clients douteux ou litigieux	12 012	12 012	
Autres créances clients	1 385 228	1 385 228	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	65 239	65 239	
Impôts sur les bénéfices	1 733 295	1 733 295	
Taxe sur la valeur ajoutée	98 926	98 926	
Divers état et autres collectivités publiques	307 095	307 095	
Débiteurs divers	12 381 910	12 381 910	
Charges constatées d'avance	2 282	2 282	
TOTAL	16 034 392	16 034 392	

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	4 522 045	4 522 045		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 383 333	1 383 333		
Fournisseurs et comptes rattachés	7 667 121	7 667 121		
Personnel et comptes rattachés	93 024	93 024		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 578 366	1 578 366		
Taxe sur la valeur ajoutée	342 094	342 094		
Autres impôts taxes et assimilés	662 359	662 359		
Groupe et associés	33 039	33 039		
Autres dettes	7 136 294	7 136 294		
TOTAL	23 417 674	23 417 674		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 626 283			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	33 039			

Composition du capital social

(Code du Commerce Art. R 123-197; PCG Art. 531-3 et 532-12)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	10.0000	7 600			7 600

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	14 817	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

(Code du Commerce Art. R 123-196 1°)

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

ANNEXE

Exercice du 01/04/2013 au 30/06/2014

Evaluation des amortissements

(Code du Commerce Art. R 123-196 2°)

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire/Dégressif	3 à 10 ans
Installations générales	Linéaire	5 à 8 ans
Agencements magasin	Linéaire	5 à 15 ans
Agencements station	Linéaire/Dégressif	4 à 6 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 7 ans
Matériel de manutention	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel informatique	Linéaire/Dégressif	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 8 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 531-2/21 et 532-6)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(Code du Commerce Art. R 123-196; PCG Art. 531-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(Code du Commerce Art. R 123-196 4°; PCG Art. 531-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'achat net de ristourne au jour de l'inventaire.

Produits à recevoir

(Code du Commerce Art. R 123-196)

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	7 777
Autres créances	3 012 864
Total	3 020 642

ANNEXE

Exercice du 01/04/2013 au 30/06/2014

Charges à payer

(Code du Commerce Art. R 123-196)

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	9 531
Dettes fiscales et sociales	1 001 628
Autres dettes	7 136 272
Total	8 147 430

Charges et produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-196)

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 282
Total	2 282

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(Code du Commerce Art. R 123-197; PCG Art. 531-2 et Art. 532-12)

	Charges financières	Produits financiers
Total		168 024

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(Code du Commerce Art. R 123-196; PCG Art. 531-2/9)

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Ouverture d'un crédit à moyen-long terme de 1.000.000€ accordé par la Banque Commerciale pour le Marché de l'Entreprise sur une durée de 36 trimestres. Aucun frais de garanties.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2013 au 30/06/2014

Engagements financiers

(Code du Commerce Art. R 123-196; PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		42 740
Intrérêts courus sur emprunts	42 740	
Total (1)		42 740

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

(Code du Commerce Art. R 123-197; PCG Art. 531-2/9, Art. 532-12)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
60 ans ou plus	moins d'un an	
55 à 59 ans	1 à 5 ans	11 164
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
45 à 49 ans	11 à 15 ans	
40 à 44 ans	16 à 20 ans	
35 à 39 ans	21 à 25 ans	
34 ans ou moins	+ de 25 ans	
Engagement total		11 164

Hypothèses de calculs retenues

La valeur probable des indemnités de fin de carrière à verser a été calculée selon les paramètres suivants:

- Méthode rétrospective prorata temporis
- Départ à la retraite à l'âge de 65 ans à l'initiative du salarié
- Convention collective Hypermarchés
- Taux de rotation : 1%
- Augmentation annuelle des salaires : 1% constant
- Taux d'actualisation : 2,25%

le calcul des engagements en matières d'indemnités de fin de carrière représente la dette actuarielle (engagement actualisé de l'entreprise rapporté à l'ancienneté acquise à la date d'évaluation). Il s'agit de la part relative aux droits passés. Cette méthode consiste à proratiser les droits totaux acquis au terme (ancienneté acquise / ancienneté totale).

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 223-102)

	31/03/2010	31/03/2011	31/03/2012	31/03/2013	30/06/2014
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	76 000	76 000	76 000	76 000	76 000
Nbre des actions ordinaires existantes	7 600	7 600	7 600	7 600	7 600
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	150 324 303	149 761 883	152 182 343	158 503 160	196 082 268
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	9 081 736	8 819 874	7 623 580	7 646 147	5 853 916
Impôts sur les bénéfices	2 440 055	2 346 393	1 968 037	2 032 740	728 346
Participation des salariés au titre de l'exercice	823 042	720 932	569 805	554 146	66 921
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	4 933 195	4 789 435	4 138 240	4 013 379	3 695 152
Résultat distribué	1 800 000	1 500 000	1 200 000		
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	765.61	756.91	669.18	665.69	665.61
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	649.10	630.19	544.51	528.08	486.20
Dividende distribué à chaque action	236.84	197.37	157.89		
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	516	446	463	475	470
Montant de la masse salariale de l'exercice	12 461 623	12 511 865	12 351 351	12 870 062	16 256 819
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	3 545 691	3 757 719	4 143 585	4 814 642	6 078 453

PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

2A/51966

Société : **SAS DISTRILEG**

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2014
(AGO du 11 DECEMBRE 2014)

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit 3 695 152 €

Comme suit :
- Autres Réserves 3 695 152 €

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2014
VOTEE A L'UNANIMITE
(AGO du 11 DECEMBRE 2014)

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit 3 695 152 €

Comme suit :
- Autres Réserves 3 695 152 €

COPIE CERTIFIEE
CONFORME



COPIE CERTIFIEE
CONFORME

Société : **SAS DISTRILEG**

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2014
(AGO du 11 DECEMBRE 2014)

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit 3 695 152 €

Comme suit :

- Autres Réserves 3 695 152 €

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2014
VOTEE A L'UNANIMITE
(AGO du 11 DECEMBRE 2014)

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit 3 695 152 €

Comme suit :

- Autres Réserves 3 695 152 €

COPIE CERTIFIEE
CONFORME

Copie certifiée
conforme
Le Président,



Brest, le 10/02/2017

REFERENCES : 442 439 709 RCS BREST
2002 B 211

DISTRILEG
70, rue Nungesser
Zone de Prat Pip - Immeuble Askell
Parc
29490 Guipavas

Mise en demeure - par lettre simple

Madame, Monsieur,

Nous vous rappelons les termes de notre dernière lettre, à savoir : *En application des articles L 232-21 à 232-23 du Code de Commerce, les S.A.R.L. et les sociétés par actions sont tenues de déposer au greffe du tribunal de commerce, dans le mois qui suit leur approbation par l'assemblée générale, ou dans les deux mois lorsque le dépôt est effectué par voie électronique,*

Un seul exemplaire certifié conforme par le représentant légal :

- 1 - des comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes).
- 2 - de la proposition d'affectation du résultat soumise à l'assemblée ou à l'associé unique et la résolution d'affectation du résultat votée ou la décision d'affectation prise.
- 3 - Pour les sociétés dotées de commissaires aux comptes :
Le rapport des commissaires aux comptes sur les comptes de l'exercice écoulé, éventuellement complété de leurs observations sur les modifications apportées par l'assemblée aux comptes qui lui ont été soumis.
- 4 - Pour les sociétés par actions cotées : le rapport de gestion (article L 232-23 du code de commerce).
- 5 - Pour le dépôt des comptes consolidés : les comptes consolidés, le rapport sur la gestion du groupe, le rapport des commissaires aux comptes sur ces comptes et le cas échéant, le rapport du conseil de surveillance.
- 6 - En cas de refus d'approbation : une copie de la délibération de l'assemblée.

Or, malgré notre première demande, vous n'avez toujours pas déposé les comptes sociaux au titre de l'exercice clos le **31/12/2013**. **30-06-2014**

Dans ces conditions, nous sommes dans l'obligation de vous mettre en demeure de régulariser ce dépôt.

Il est dû avec le dépôt au greffe les frais de **50.47 euros** correspondant aux frais et débours.

A défaut de dépôt des comptes, le greffier en informe le Président du Tribunal de Commerce qui peut adresser une injonction de faire à bref délai sous astreinte (articles L 611-2 II et R 611-13 et suivants du code de commerce). En outre, l'article R 247-3 du code de commerce dispose que le non-dépôt des comptes sociaux est puni de l'amende prévue par le 5° de l'article 131-13 du code pénal pour les contraventions de cinquième classe.

Veuillez agréer, Madame, Monsieur, nos salutations distinguées.

Les Greffiers,



GREFFE
DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE BREST

23/02/2017

150, rue Ernest HEMINGWAY
CS 61936 - 29219 BREST CEDEX 2
www.greffe-tc-brest.fr
Tel : 02 98 43 31 31



DISTRILEG
70, rue Nungesser
Zone de Prat Pip - Immeuble Askell
Parc
29490 Guipavas

N/REF : RCS BREST 442 439 709 (2002 B 211)
Dépôt d'acte(s) de société
DISTRILEG
70, rue Nungesser
Zone de Prat Pip - Immeuble Askell Parc
29490 Guipavas

Nos ref : ce dossier est suivi par SANDRINE COATANEA

Mesdames, Messieurs,

Suite au dépôt du dossier cité ci-dessus, nous avons constaté que celui-ci est incomplet.

Vous voudrez bien nous faire parvenir les pièces indiquées dans les rubriques cochées ci-dessous :

1 exemplaire avec la mention "copie certifiée conforme" et signé par le représentant légal:

- (X) des comptes annuels (actif, passif, compte de résultat et annexes).
- (X) les frais de greffe de 2.48 euros inclus la présente.

Les comptes annexés au rapport du commissaire aux comptes font l'objet du dépôt du CAC.

Nous vous remercions de bien vouloir nous transmettre l'exemplaire des comptes annuels certifiés conformes et signés par le Président de la société.

A défaut de réception de ces pièces dans un délai de quinze jours à compter de la présente, nous nous verrons contraints, en application de l'article R 123-97 du Code de commerce de vous notifier le rejet de ce dossier.

Veuillez agréer, Mesdames, Messieurs, l'expression de nos sentiments distingués.

Un des Greffiers associés,



BR