

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 12/09/2018 sous le numéro de dépôt 3591

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 / 2018-B-3591

Le greffier du tribunal de commerce de Brest certifie qu'il a reçu le 12/09/2018,

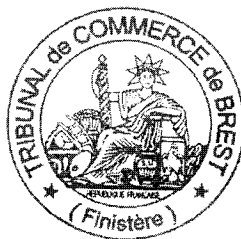
les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2014.

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 2018-B-3591 le 12/09/2018
R.C.S. BREST 442 439 709 (2002 B 211)

Fait à BREST le 12/09/2018,
LE GREFFIER



Yes
B. Bmer



Dépot N° B / 3591

LE 12 SEP. 2018

R.C.S. BREST

REÇU LE

12 SEP. 2018

GREFFE TRIB. COM. BREST

SAS DISTRILEG

70 rue NUNGESSER
Zone de Prat Pip
29490 GUIPAVAS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/07/2014 au 31/12/2014

"Copie certifiée conforme"

Le Président,

Société à responsabilité limitée au Capital de 8000 Euros

Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts comptables de Strasbourg - RCS Mulhouse TI B 439 501 792

2, rue Sainte Catherine, Bât. A - 68100 MULHOUSE

Tél : 03 89 56 94 00 - Fax : 03 89 43 51 40

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2014			30/06/2014
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	16 862	15 695	1 168	778
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	116 234	28 953	87 281	93 291
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 000		2 000	5 060
	Créances rattachées à des participations	6 643		6 643	18 404
	Autres titres immobilisés	1 920		1 920	3 796
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				30 000
TOTAL (II)		143 659	44 648	99 011	151 329
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	23 060	10 302	12 758	1 390 413
	Autres créances	1 318 731		1 318 731	14 586 466
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	28 969 861		28 969 861	562 094
	DISPONIBILITES	6 162 650		6 162 650	42 198 770
	Charges constatées d'avance	409		409	2 282
	TOTAL (III)	36 474 711	10 302	36 464 409	58 740 025
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		36 618 370	54 950	36 563 420	58 891 354
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				6 643	48 404
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2014

30/06/2014

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	76 000	76 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	7 600	7 600
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	35 390 079	31 694 927
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	117 366	3 695 152
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		35 591 046	35 473 679
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	550 958	5 905 378
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	57 261	7 667 121
	Dettes fiscales et sociales	270 270	2 675 842
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	93 885	7 169 333
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		972 374	23 417 674
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		36 563 420	58 891 354
Total du bilan en centimes		36 563 420,10	58 891 353,82
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		972 374	23 417 674
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		550 958	4 522 045

Etats financiers au 31/12/2014

COMPTE DE RESULTAT

Gall

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2014

30/06/2014

		France	Exportation	6 mois	15 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				193 686 718
	Production vendue (Biens)				121 884
	Production vendue (Services et Travaux)	2 003		2 003	2 273 666
	Montant net du chiffre d'affaires	2 003		2 003	196 082 268
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			1 912	237 468
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			138 368	66 239
	Autres produits			350	130 450
	Total des produits d'exploitation (1)			142 632	196 516 425
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			43 186	136 334 496
	Variation de stock				11 661 962
	Achats de matières et autres approvisionnements				236 462
	Variation de stock				148 194
	Autres achats et charges externes			116 815	14 319 680
	Impôts, taxes et versements assimilés			124 031	2 247 624
	Salaires et traitements			148 212	16 256 819
	Charges sociales du personnel			75 966	5 830 984
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			13 081	1 371 503
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			10 302	6 827
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2 072	20 046
	Total des charges d'exploitation (2)			533 666	188 434 597
RESULTAT D'EXPLOITATION				(391 034)	8 081 828

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2014

30/06/2014

RESULTAT D'EXPLOITATION		(391 034)	8 081 828
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	373 887	199 851
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		1 051
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	508	33 860
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	374 395	234 762
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	20 598	346 512
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	20 598	346 512
RESULTAT FINANCIER		353 797	(111 750)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(37 237)	7 970 077
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	91 530	31 142
	Sur opérations en capital	111 905	40 385 977
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		95 462
	Total des produits exceptionnels	203 435	40 512 581
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	6 378	108 696
	Sur opérations en capital	38 920	43 790 570
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		92 973
	Total des charges exceptionnelles	45 299	43 992 239
RESULTAT EXCEPTIONNEL		158 137	(3 479 658)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		3 533	66 921 728 346
TOTAL DES PRODUITS		720 462	237 263 767
TOTAL DES CHARGES		603 096	233 568 615
RESULTAT DE L'EXERCICE		117 366	3 695 152
Résultat de l'exercice en centimes		117 366,41	3 695 151,93
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			19 249

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **36 563 420 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 720 462 euros** et un total **charges de 603 096 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 117 366 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2014** et finit le **31/12/2014**.
Il a une durée de **6 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Pour la première application en 2005 des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (Règlement CRC 2004-06), l'entité a fait le choix de la méthode prospective.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2014
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	14 817		2 045			16 862
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 817		2 045			16 862
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	109 139					109 139
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 678		5 416			7 094
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	110 817		5 416			116 234
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	23 464				14 821	8 643
	Autres titres immobilisés	3 796				1 876	1 920
	Prêts et autres immobilisations financières	30 000				30 000	
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	57 260				46 698	10 563
TOTAL		182 895		7 461		46 698	143 659

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2014
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	14 040	1 655		15 695
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 040	1 655		15 695
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	15 848	10 974		26 822
Matériel de bureau, mobilier	1 678	453		2 131
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 527	11 426		28 953
TOTAL	31 566	13 081		44 648

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2014
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92 Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92 Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretien et grandes révisions Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	6 827	10 302	6 827	10 302
	TOTAL GENERAL	6 827	10 302	6 827	10 302
	Dont dotations et reprises { -d'exploitation - financières - exceptionnelles		10 302	6 827	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

	31/12/2014	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations	6 643	6 643	
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	11 969	11 969	
Autres créances clients	11 092	11 092	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 620	6 620	
Impôts sur les bénéfices	443 562	443 562	
Taxes sur la valeur ajoutée	2 599	2 599	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	188	188	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	865 762	865 762	
Charges constatées d'avances	409	409	
TOTAL DES CREANCES	1 348 843	1 348 843	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2014	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine	550 958	550 958		
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	57 261	57 261		
Personnel et comptes rattachés	8 804	8 804		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	129 101	129 101		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	33	33		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	132 332	132 332		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	29 570	29 570		
Autres dettes	64 315	64 315		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	972 374	972 374		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 383 333			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	29 570			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2014

Total des Produits à recevoir		688 420
AUTRES CREANCES		688 420
40986400 Pds à recevoir Galec Scarmor	568 799	
43870000 Organismes sociaux - P.A.R.	3 765	
43878000 Pds à recevoir FORCO	2 380	
44870000 Etat-produits à recevoir	188	
46870000 Divers produits à recevoir	113 225	
46873000 Marchandises reçues sur KERBAR	63	



Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2014

Total des Charges à payer		301 999
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 621
51810000 Intérêts courus à payer	2 621	
Dettes fiscales et sociales		234 782
42868000 Autres salaires à payer	8 596	
43865000 Charges à payer taxe apprentis	37 530	
43865500 Charges à payer formation cont	52 618	
43866000 Charges à payer 1% Cdd	3 705	
44860000 Etat-charges à payer C3S	116 743	
44860400 Etat-charges à payer TVTS	885	
44860500 Etat-charges à payer taxes pub	3 254	
44861500 Etat-charges à payer Taxes div	11 450	
Autres dettes		64 596
45580000 Intérêts courus sur c/c associ	295	
46860000 Charges à payer	64 301	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2014

Charges constatées d'avances		409
Charges constatées d'avance - Exploitation		409
48600000 Charges constatées d'avance	409	



Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2014

Produits constatés d'avance	
-----------------------------	--



ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2014
Total des produits exceptionnels		203 435
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		91 530
<i>Débits pénalités/achats ventes</i>	<i>(196)</i>	
<i>Autres produits except op.gest</i>	<i>91 726</i>	
PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL		111 905
<i>Prod sur cessions immob financ</i>	<i>90 105</i>	
<i>Produits exceptionnels divers</i>	<i>21 800</i>	
Total des charges exceptionnelles		45 299
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		6 378
<i>Autres charges except opé gest</i>	<i>6 378</i>	
CHARGES EXCEPTIONNELLES EN CAPITAL		38 920
<i>Valeur nette Comp.Immo financi</i>	<i>38 920</i>	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		158 137

Dépot N°

B / 3591

LE 12 SEP. 2018

R.G.S. BREST

DISTRILEG

70, rue Charles Nungesser

Zone du Prat Pip

29490 GUIPAVAS

COMMISSARIAT AUX COMPTES 2014

Rapports du Commissaire aux comptes
pour l'exercice clos le 31 décembre 2014

Copie certifiée conforme
Le Président



CABINET
PICAUVET - LE DAIN

CABINET PICAUVET LE DAIN



CABINET
PICAVET - LE DAIN

SAS DISTRILEG
70, rue Charles Nungesser
Zone du Prat Pip
29490 GUIPAVAS

SOCIETE
D'EXPERTISE
COMPTABLE ET DE
COMMISSAIRES
AUX COMPTES

Patrick LE DAIN
Patrick PICAVET

Experts comptables
Commissaires aux comptes

QUIMPERLE

5 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 31 DECEMBRE 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 31/12/2014 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.

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 6 mois ;
- Le fonds de commerce d'exploitation d'un hypermarché, tous les titres de participations et les créances rattachées aux participations ont été cédés en date du 30/06/2014. Hormis les opérations commerciales résiduelles, l'activité de la société consiste désormais à la gestion de ses actifs, principalement financiers.

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 Quimper, le 15 juin 2015

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



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2014			30/06/2014
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	16 862	15 695	1 168	778
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	116 234	28 953	87 281	93 291
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 000		2 000	5 060
	Créances rattachées à des participations	6 643		6 643	18 404
	Autres titres immobilisés	1 920		1 920	3 796
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				30 000
TOTAL (II)		143 659	44 648	99 011	151 329
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	23 060	10 302	12 758	1 390 413
	Autres créances	1 318 731		1 318 731	14 586 466
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	28 969 861		28 969 861	562 094
	DISPONIBILITES	6 162 650		6 162 650	42 198 770
	Charges constatées d'avance	409		409	2 282
	TOTAL (III)	36 474 711	10 302	36 464 409	58 740 025
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		36 618 370	54 950	36 563 420	58 891 354

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

6 643

PICAVET - LE DU NUMRO
48 489
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE



Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2014

30/06/2014

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	76 000	76 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	7 600	7 600
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	35 390 079	31 694 927
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	117 366	3 695 152
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	35 591 046	35 473 679
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	550 958	5 905 378
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	57 261	7 667 121
	Dettes fiscales et sociales	270 270	2 675 842
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	93 885	7 169 333
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	972 374	23 417 674
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	36 563 420	58 891 354
Total du bilan en centimes		36 563 420,10	58 891 352,82
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		972 374	23 417 674
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		550 958	4 522 043

PICAVET
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

Gall

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2014

30/06/2014

		France	Exportation	6 mois	15 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				193 686 718
	Production vendue (Biens)				121 884
	Production vendue (Services et Travaux)	2 003		2 003	2 273 666
	Montant net du chiffre d'affaires	2 003		2 003	196 082 268
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			1 912	237 468
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			138 368	66 239
	Autres produits			350	130 450
	Total des produits d'exploitation (1)			142 632	196 516 425
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			43 186	136 334 496
	Variation de stock				11 661 962
	Achats de matières et autres approvisionnements				236 462
	Variation de stock				148 194
	Autres achats et charges externes			116 815	14 319 680
	Impôts, taxes et versements assimilés			124 031	2 247 624
	Salaires et traitements			148 212	16 256 819
	Charges sociales du personnel			75 966	5 830 984
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			13 081	1 371 503
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			10 302	6 827
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2 072	20 046
	Total des charges d'exploitation (2)			533 666	188 434 597
RESULTAT D'EXPLOITATION				(391 034)	8 081 828

PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2014

30/06/2014

RESULTAT D'EXPLOITATION		(391 034)	8 081 828
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	373 887	199 851
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		1 051
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	508	33 860
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		374 395	234 762
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	20 598	346 512
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		20 598	346 512
RESULTAT FINANCIER		353 797	(111 750)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(37 237)	7 970 077
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	91 530	31 142
	Sur opérations en capital	111 905	40 385 977
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		95 462
	Total des produits exceptionnels	203 435	40 512 581
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	6 378	108 696
	Sur opérations en capital	38 920	43 790 570
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		92 973
	Total des charges exceptionnelles	45 299	43 992 239
RESULTAT EXCEPTIONNEL		158 137	(3 479 658)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		3 533	66 921 728 346
TOTAL DES PRODUITS		720 462	237 263 767
TOTAL DES CHARGES		603 096	233 568 615
RESULTAT DE L'EXERCICE		117 366	3 695 152

Résultat de l'exercice en centimes

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

117 366,41

3 695 151,93

PICAVET - LE D
 19 249
 COMMISSAIRES
 AUX
 COMPTES
 QUIMPERLE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 36 563 420 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 720 462 euros et un total **charges** de 603 096 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 117 366 euros.

L'exercice considéré débute le 01/07/2014 et finit le 31/12/2014.

Il a une durée de 6 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base:

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

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

Pour la première application en 2005 des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (Règlement CRC 2004-06), l'entité a fait le choix de la méthode prospective.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

(Code du Commerce Art. R 123-196 3°)

Il est rappelé que la société a cédé son fonds de commerce d'exploitation d'un hypermarché ainsi que tous les titres de participations et les créances rattachées aux participations, liés à cette activité en date du 30/06/2014. Elle a également cédé l'intégralité des parts sociales de la société KBR Voyages.

Hormis les opérations commerciales résiduelles, l'activité de la société consiste désormais à la gestion de ses actifs, principalement financiers.

Composition du capital social

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales	Nombre de titres			
		Au début	Crées	Remboursés	En fin
Actions	10 €	7 600			7 600

PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

La société ne détient pas de stock de marchandises

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

PICAVET LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagements financiers

Néant

Engagement en matière de pensions et retraites

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 charges n'a été comptabilisée au titre de l'exercice. La société ne dispose d'aucun personnel salarié.

PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2014
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	14 817		2 045			16 862
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 817		2 045			16 862
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	109 139					109 139
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 678		5 416			7 094
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	110 817		5 416			116 234	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	23 464				14 821	8 643
	Autres titres immobilisés	3 796				1 876	1 920
	Prêts et autres immobilisations financières	30 000				30 000	
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	57 260				46 698	10 563
TOTAL		182 895		7 461		46 698	143 659



PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2014
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	14 040	1 655		15 695
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 040	1 655		15 695
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	15 848	10 974		26 822
Matériel de bureau, mobilier	1 678	453		2 131
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 527	11 426		28 953
TOTAL	31 566	13 081		44 648

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

Etat des dotations B.I.C. - B.A. du 01/07/2014 au 31/12/2014

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		

	sage		1						
			130911	L 100,00					
			171213	L 100,00			1		
			280714	L 100,00					
Totaux compte : 20500000		16 862.44			14 039.58	1 655.09	15 694.67	1 167.77	

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
02010 000	BMW X1DRIVE	43 089.30	160613	L 20,00	8 972.02	4 332.48	13 304.50	29 784.80	
	Réintégration au résultat				5 161.61	2 492.47			
02033 000	QUEST CONCEPT-BMW435D	66 050.00	231213	L 20,00	6 876.44	6 641.09	13 517.53	52 532.47	
	Réintégration au résultat				4 971.23	4 801.10			
Totaux compte : 21820000		109 139.30			15 848.46	10 973.57	26 822.03	82 317.27	

Compte : 21835000 Matériel de bureau

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
01146 000	COB BUREAU Armoire forte JLG	1 678.10	300903	L 12,50	1 678.10		1 678.10		
Totaux compte : 21835000		1 678.10			1 678.10		1 678.10		

PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

Page : 2

Etat des dotations B.I.C. - B.A. du 01/07/2014 au 31/12/2014

Compte : 21840000 Mobilier

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
02060 000	SCI SOJAC- MOBILIER TTC	5 416.18	010814	L 20,00		452.83	452.83	4 963.35	
Totaux compte : 21840000		5 416.18				452.83	452.83	4 963.35	

Compte : 26110200 Actions VERALEC

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
01925 000	Action VERALEC	3 060.00	230621	N 0,00				3 060.00	
	Cession (3 060,00)	3 060.00-						3 060.00-	231014
Totaux compte : 26110200									

Compte : 26110400 Part GIE L-COMMERCE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
02050 000 1	PART GIE L-COMMERCE	2 000.00	010413	N 0,00				2 000.00	
Totaux compte : 26110400		2 000.00						2 000.00	

Compte : 26710800 Avance VERALEC

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
02052 000	Boni de cotisations 2012	2 757.63	010413	N 0,00				2 757.63	
02056 000	VERALEC- BONI 2014	3 884.98	300614	N 0,00				3 884.98	
Totaux compte : 26710800		6 642.61						6 642.61	

Compte : 26710900 Avance SOLLA INVEST QUEVEN

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
02057 000	SOLLA INVEST INT 09/2013	3 984.00	300614	N 0,00				3 984.00	
	Cession (3 984,00)	3 984.00-						3 984.00-	291214
Totaux compte : 26710900									

Gill
 PICAVET - LE DAIN
 COMMISSAIRES
 AUX
 COMPTES
 QUIMPERLE

Etat des dotations B.I.C. - B.A. du 01/07/2014 au 31/12/2014

Compte : 26780000 Intérêts courus sur avances

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
02058 000	MVTS INT COURUS AU 30/06/2014	7 777.32	300614	N 0,00				7 777.32	
	Rebut	7 777.32-						7 777.32-	010714
Totaux compte : 26780000									

Compte : 27110100 Actions DEVINLEC

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00029 000 100	ACTIONS DEVINLEC	1 600.00	310303	N 0,00				1 600.00	
Totaux compte : 27110100		1 600.00						1 600.00	

Compte : 27110200 Actions PRESTALEC

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00030 000 20	ACTIONS PRESTALEC	320.00	310303	N 0,00				320.00	
Totaux compte : 27110200		320.00						320.00	

Compte : 27111000 Actions ST NICOLAS DE REDON

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00036 000 1	ACTION ST NICOLAS DE REDON	762.25	310307	N 0,00				762.25	
	Rebut	762.25-						762.25-	311214
Totaux compte : 27111000									

Compte : 27111500 Actions SCAP MAREE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00037 000 1	ACTION SCAP MAREE	914.00	150508	N 0,00				914.00	
	Cession (914,00)	914.00-						914.00-	300714
Totaux compte : 27111500									


PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

Etat des dotations B.I.C. - B.A. du 01/07/2014 au 31/12/2014

Compte : 27111900 Actions GUILERS DISTRIBUTION

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00038 000	SAS ODYSSEE GUILERS	190.00	101208	N 0,00				190.00	
	Cession (340,00)	190.00-						190.00-	010714
Totaux compte : 27111900									

Compte : 27112000 Actions ODYSSEE GUILERS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00039 000	1 ACTION SAS ODYSSEE GUILER	10.00	010708	N 0,00				10.00	
	Cession (200,00)	10.00-						10.00-	010714
Totaux compte : 27112000									

Compte : 27550000 Cautionnements

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
01936 000	IMMOWEST DEPOT DRIVE	30 000.00	010411	N 0,00				30 000.00	
	Cession (30 000,00)	30 000.00-						30 000.00-	170914
Totaux compte : 27550000									

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
142 895.02		7 461.18		7 461.18	46 697.57		46 697.57	143 658.63

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
31 566.14	13 081.49			13 081.49		44 647.63		

Gall
PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

SAS DISTRILEG
 ZI Kergaradec Gouesnou
 CS 92857
 29228 BREST CEDEX 2

Compte : 27550000 Cautionnements

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		

REINTEGRATIONS FISCALES

Amort. antérieurs	Dotations de l'exercice	Total
10 132.84	7 293.57	17 426.41



PICAVET - LE DAIN
 COMMISSAIRES
 AUX
 COMPTES
 QUIMPERLE

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2014
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92 Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92 Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretien et grandes révisions Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	6 827	10 302	6 827	10 302
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	6 827	10 302	6 827	10 302
TOTAL GENERAL		6 827	10 302	6 827	10 302
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			10 302	6 827	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2014	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	6 643	6 643	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	11 969	11 969	
	Autres créances clients	11 092	11 092	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 620	6 620	
	Impôts sur les bénéfices	443 562	443 562	
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 599	2 599	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	188	188	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	865 762	865 762	
	Charges constatées d'avances	409	409	
TOTAL DES CREANCES		1 348 843	1 348 843	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2014	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	550 958	550 958		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	57 261	57 261		
	Personnel et comptes rattachés	8 804	8 804		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	129 101	129 101		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	33	33		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	132 332	132 332		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	29 570	29 570		
	Autres dettes	64 315	64 315		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		972 374	972 374		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 383 333			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		29 570			

PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2014

Total des Produits à recevoir		688 420
AUTRES CREANCES		688 420
40986400	<i>Pds à recevoir Galec Scarmor</i>	568 799
43870000	<i>Organismes sociaux - P.A.R.</i>	3 765
43878000	<i>Pds à recevoir FORCO</i>	2 380
44870000	<i>Etat-produits à recevoir</i>	188
46870000	<i>Divers produits à recevoir</i>	113 225
46873000	<i>Marchandises reçues sur KERBAR</i>	63



PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2014

Total des Charges à payer		301 999
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 621
51810000 Intérêts courus à payer	2 621	
Dettes fiscales et sociales		234 782
42868000 Autres salaires à payer	8 596	
43865000 Charges à payer taxe apprentis	37 530	
43865500 Charges à payer formation cont	52 618	
43866000 Charges à payer 1% Cdd	3 705	
44860000 Etat-charges à payer C3S	116 743	
44860400 Etat-charges à payer TVTS	885	
44860500 Etat-charges à payer taxes pub	3 254	
44861500 Etat-charges à payer Taxes div	11 450	
Autres dettes		64 596
45580000 Intérêts courus sur c/c associ	295	
46860000 Charges à payer	64 301	



PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2014

Charges constatées d'avances		409
Charges constatées d'avance - Exploitation		409
48600000 Charges constatées d'avance	409	



PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2014

Produits constatés d'avance	
-----------------------------	--



PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2014

Total des produits exceptionnels		203 435
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		91 530
<i>Débits pénalités/achats ventes</i>	<i>(196)</i>	
<i>Autres produits except op.gest</i>	<i>91 726</i>	
PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL		111 905
<i>Prod sur cessions immob financ</i>	<i>90 105</i>	
<i>Produits exceptionnels divers</i>	<i>21 800</i>	
Total des charges exceptionnelles		45 299
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		6 378
<i>Autres charges except opé gest</i>	<i>6 378</i>	
CHARGES EXCEPTIONNELLES EN CAPITAL		38 920
<i>Valeur nette Comp.Immo financi</i>	<i>38 920</i>	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		158 137



PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2014
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						



PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros

				30/06/2014	31/12/2014
CAPITAL en Fin d'exercice					
Capital social	76 000	76 000	76 000	76 000	76 000
Nombre d'actions ordinaires				7 600	7 600
Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
Nombre maximal d'actions à créer :					
- Par conversion d'obligation					
- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT					
Chiffre d'affaires (hors taxes)	149 761 883	152 182 343	158 503 160	196 082 268	2 003
Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	8 819 874	7 623 580	7 646 147	5 853 916	137 456
Impôts sur les bénéfices	2 346 393	1 968 037	2 032 740	728 346	3 533
Participation des salariés	720 932	569 805	554 146	66 921	
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	4 789 435	4 138 240	4 013 379	3 695 152	117 366
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.				666	18
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions				486	15
Dividende attribué					
PERSONNEL					
Effectif moyen salarié				470	2
Montant de la masse salariale	12 511 865	12 351 351	12 870 062	16 256 819	148 212
Montant des sommes versées en avantages sociaux	3 757 719	4 143 585	4 814 642	6 078 453	75 966


PICAVET - LE DAIN
 COMMISSAIRES
 AUX
 COMPTES
 QUIMPERLE

Société : **SAS DISTRILEG**

Dépot N° **B/359**

LE **12 SEP. 2018**

R.C.S. BREST

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2014
(AGO du 29 JUIN 2015)

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit 117 366.41 €

Comme suit :

- Autres Réserves 117 366.41 €

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2014
VOTEE A L'UNANIMITE
(AGO du 29 JUIN 2015)

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit 117 366.41 €

Comme suit :

- Autres Réserves 117 366.41 €

COPIE CERTIFIEE
CONFORME

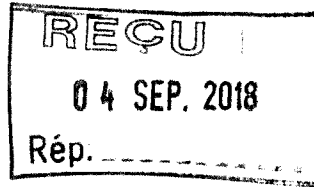
*Copie certifiée
conforme*

Le Président

Gull



GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE
BREST



30/08/2018

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

REÇU LE
12 SEP. 2018
GREFFE TRIB. COM. BREST

Nos ref : ce dossier est suivi par VALERIE MARREC

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) clos au 31/12/2014 - 31/12/2015 et 31/12/2016.
- (X) les frais de greffe de 2.51 euros pour la présente.

En effet, les comptes annuels annexés au rapport du Commissaire aux comptes ne constituent pas un dépôt complet des comptes sociaux. Nous vous remercions de bien vouloir nous transmettre un exemplaire des comptes annuels « certifié conforme » et « signé » par le représentant légal.

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.

Pls Un des Greffiers associés,

