



RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1970 B 00067

Numéro SIREN : 470 200 676

Nom ou dénomination : PESSAC DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 30/08/2017 sous le numéro de dépôt 17748

Comptes approuvés
par l'Assemblée Générale

DGFIP N° 2050 2017

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

①

BILAN - ACTIF

Le Président

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Durée de l'exercice précédent * 12

Désignation de l'entreprise : SAS PESSAC DISTRIBUTION

Adresse de l'entreprise : 110 BIS AVENUE JEAN JAURES

33600 PESSAC

Numéro SIRET * 4 7 0 2 0 0 6 7 6 0 0 0 2 6

Néant ☐ *Exercice N, clos le
31/12/2016N-1
31/12/2015

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISE *	Frais d'établissement * présent acte a été déposé au Greffe du Tribunal de Commerce de Bordeaux	AB	AC		
	Frais de développement	AD	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AE	AG	53 834	1 600
	Fonds commercial (1) 30 AOUT 2017	AF	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO	532	113 786
	Constructions	AP	AQ	9 728 789	8 818 056
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	641 886	1 630 494
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	82 336	135 947
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Immobilisations en cours	AV	AW	63 250	15 500
	Avances et acomptes	AX	AY		8 630
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV	15 245	764 219
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	243 529	269 180
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG	75 575	77 848
	Autres immobilisations financières *	BH	BI		
	TOTAL (II)	BJ	BK	1 780 142	11 847 128
					12 184 978
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	14 222	16 651
	En cours de production de biens	BN	BO		
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU	88 710	2 802 373
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	62 918	52 214
	Autres créances (3)	BZ	CA	1 444 619	2 008 475
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	162 151	4 790 545
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	4 218 140	4 969 331
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	89 862	100 372
	TOTAL (III)	CJ	CK	250 861	13 422 677
					14 265 240
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	IA	2 031 003	25 269 805
					26 450 219
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	321 376	(3) Part à plus d'un an :
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :	Stocks :		Créances :

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

Désignation de l'entreprise SAS PESSAC DISTRIBUTION				Néant ☐ *		
				Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 400 000)			DA	400 000	400 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	40 000	40 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF	6 646 277	6 521 174
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG		
	Report à nouveau			DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 365 504	825 103
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	8 451 781	7 786 277
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	12 020 623	13 241 146
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	468 583	214 444
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	2 576 156	2 343 202
	Dettes fiscales et sociales			DY	1 614 547	1 266 740
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	84 683	1 559 669
	Autres dettes			EA	53 433	38 741
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	16 818 025	18 663 942	
Ecart de conversion passif * (V)			ED			
TOTAL GENERAL (I à V)			EE	25 269 805	26 450 219	
RENVIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	6 277 679
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	2 902	1 929

Désignation de l'entreprise : SAS PESSAC DISTRIBUTION								Néant ☐	
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	35 709 619	FB		FC	35 709 619	29 088 413	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD	41 039	FE		FF	41 039	30 069	
		FG	767 341	FH		FI	767 341	535 196	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	36 517 999	FK		FL	36 517 999	29 653 678	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	187 572	33 824	
	Autres produits (1) (11)					FQ	2 864	2 968	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	36 708 434	29 690 471
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	25 697 239	21 659 919	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(70 731)	(825 510)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	2 032	5 726	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	2 429	(4 354)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	3 015 165	2 742 475	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	701 446	438 492	
	Salaires et traitements *					FY	3 074 501	2 889 251	
	Charges sociales (10)					FZ	949 352	894 534	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	752 247	263 160
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	89 635	1 798
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	448 695	342 947	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	34 662 010	28 408 438
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	2 046 424	1 282 033	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)		GH	913	139	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)		GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	(3 751)	1 077	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	186 467	163 120	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	169 042	102 584	
	Différences positives de change					GN	347	3 328	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	3 026	28 438	
	Total des produits financiers (V)					GP	355 130	298 547	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	161 226	169 042	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	178 573	170 781	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	15 853	22 186	
Total des charges financières (VI)						GU	355 653	362 008	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(522)	(63 461)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 046 814	1 218 710	

Désignation de l'entreprise SAS PESSAC DISTRIBUTION				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	240 422	12 384	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		3 577	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	240 422	15 961	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	24 463	49 032	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		762	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	24 463	49 794	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	215 959	(33 833)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	195 477	57 876	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	701 792	301 898	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	37 304 899	30 005 118	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	35 939 395	29 180 014	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	1 365 504	825 103	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	826	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP	26 018	22 576
			- Crédit-bail immobilier		HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	19 191	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD			
	(9)	Dont transferts de charges			A1	185 774	32 347
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	2 024	1 243
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6			
		obligatoires		A9			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N		
					Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
CESSION IMMOBILISATIONS							
DEGREVEMENT IMPOTS							
PROD ET CHARGES EXCEPTIONNELLES					24 418		240 422
PENALITES					45		
DOT EXCEPTIONNELLES SUR IMMOBILISATIONS							
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
					Charges antérieures		Produits antérieurs
					19 191		826

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de 25 269 805 euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de 37 304 899 euros
 - un total charges de 35 939 395 euros
 - dégage un résultat de 1 365 504 euros

L'exercice considéré :

- débute le 01/01/2016
- finit le 31/12/2016
- et a une durée de 12 mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de SAS PESSAC DISTRIBUTION avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Le bilan de l'exercice présente un total de 25 269 805 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 37 304 899 euros et un total charges de 35 939 395 euros, dégageant ainsi un résultat de 1 365 504 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2016 et finit le 31/12/2016.

Il a une durée de 12 mois.

L'annexe ci-dessous fait partie intégrante des comptes annuels.

I - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Rappel

Régime intégration fiscale à compter du 01/01/2007

Société Mère: CD Finances

Société Fille: SAS Pessac Distribution

Répartition Impot entre Mère et Fille

La fille supportera la charge d'impôt calculés sur ses résultats propres (Impot théorique)

La mère réglera l'impôt global (Mère Fille) et détiendra une créance sur la fille égal au montant que celle ci aurait du payer en l'absence d'intégration.

Les économies d'impôt réalisées par le groupe à raison de l'intégration seront conservées par la mère .

CICE

Le CICE a été utilisé conformément à l'article 244 quater C du CGI en terme d'investissement et de maintien d'emploi et de formation.

II - REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. Principes généraux

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement n° 2014-03 du 05 juin 2014 relatif au plan comptable général (PCG), homologué par arrêté du 26 Novembre 2016 (JO du 28 décembre 2016).

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

2. Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées aux prix d'achat (1) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute (1). Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

(1) Le traitement comptable des frais d'acquisition d'immobilisations fait l'objet d'une option irrévocable valable sur l'ensemble des immobilisations.

1. La comptabilisation en charges a été retenue.

Durée et modes d'amortissements pour les immobilisations

Type	Durée	Mode
Immobilisations incorporelles	1 an et 2 ans	Linéaire
Constructions	15 ou 20 ans	Linéaire
Agencements constructions	10 et 15 ans	Linéaire
Matériel et inst techniques	5 et 7 ans	Linéaire
Installations générales	5, 7, 10 ans	Linéaire
Matériel et mob bureau	3 4 et 5 ans	Linéaire

Agrandissement magasin: date de reception travaux: 08/12/2015

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Construction: Amortissement suivant méthode des composants

Structure : durée 30 ans

Composants: 20 à 25 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) suivant la méthode du premier entré, premier sorti.

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.

Détail des hypothèses retenues pour le calcul des indemnités de départ à la retraite

.Taux actualisation : 2.25%

.Taux de progression des salaires : 1% constant

.Taux de rotation personnel : 1% constant

.Calcul en fonction table de mortalité : TG05 et de la convention collective "Commerce de détail et de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

gros à prédominance alimentaire

.Mention de la dette future d'impôt (information donnée dans les engagements)

Règles et méthodes des VMP ainsi que la règle de dépréciation

. Les VMP sont comptabilisées lors de leur acquisition au prix d'achat (compte 503xx) ; les charges correspondantes sont comptabilisées dans les comptes de gestion correspondants (627xx).

. Les VMP sont cédées selon la méthode du "1er entrée, 1er sortie".

. A la fin de chaque exercice, chaque titre ou valeur fait l'objet d'un inventaire par rapport à la valeur liquidative et une provision pour dépréciation est constituée dans cas d'une valeur liquidative inférieure à la valeur nominale ou d'une réintégration fiscale en cas d'une valeur liquidative supérieure à la valeur nominale.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
	Augmentations		Diminutions		
	Révaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	53 834					53 834
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	53 834					53 834

CORPORELLES	Terrains	114 318					114 318
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	8 047 330 1 607 131	(30 368)	136 780		32 083	8 152 027 1 576 762
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 037 696		237 145		2 460	2 272 381
	Instal., agencement, aménagement divers	60 142		35 200			95 342
	Matériel de transport	9 083					9 083
	Matériel de bureau, mobilier	108 941		4 916			113 858
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	15 500		1 195 835		1 148 085	63 250
	Avances et acomptes	8 630			8 630		
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 008 771	(30 368)	1 609 876	8 630	1 182 628	12 397 020

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 045 540		37 412		59 959	1 022 993
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	139 271		18 658		4 506	153 423
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 184 811		56 070		64 465	1 176 416

TOTAL	13 247 415	(30 368)	1 665 946	8 630	1 247 093	13 627 270
--------------	-------------------	-----------------	------------------	--------------	------------------	-------------------

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	52 234	1 600		53 834
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	52 234	1 600		53 834
CORPORELLES	Terrains	32	500		532
	Constructions sur sol propre	345 950	316 869	32 083	630 735
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	209 362	70 635		279 998
	Instal technique, matériel outillage industriels	306 013	338 333	2 460	641 886
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	7 233	9 074		16 307
	Matériel de transport	3 097	2 271		5 368
	Matériel de bureau, mobilier	47 695	12 965		60 661
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		919 383	750 647	34 543	1 635 488
TOTAL		971 617	752 247	34 543	1 689 321

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							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2016
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	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	15 245 75 575			15 245 75 575
	Sur stocks et en-cours		88 710		88 710
	Sur comptes clients				
	Autres	170 840	162 151	170 840	162 151
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	261 660	250 861	170 840	341 681
	TOTAL GENERAL	261 660	250 861	170 840	341 681
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			89 635 161 226	1 798 169 042	
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.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	243 529	243 529	
	Prêts (1) (2)	153 423	153 423	
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	62 918	62 918	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	34 369	34 369	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 965	3 965	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	61 757	61 757	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	38 601	38 601	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 305 927	1 305 927	
	Charges constatées d'avances	89 862	89 862	
	TOTAL DES CREANCES	1 994 350	1 994 350	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		22 390		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		8 238		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	2 902	2 902		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	12 017 721	1 477 376	5 811 742	4 728 603
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 576 156	2 576 156		
	Personnel et comptes rattachés	693 331	693 331		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	457 025	457 025		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	182 815	182 815		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	280 448	280 448		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	84 683	84 683		
	Groupe et associés (2)	469 511	469 511		
	Autres dettes	53 433	53 433		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	16 818 025	6 277 679	5 811 742	4 728 603
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 186 675			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		206			

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2016
Total des Produits à recevoir		1 150 054
Créances rattachées à des participations		243 529
<i>APPEL FONDS CESTAS EXPANSION</i>	<i>4 235</i>	
<i>CESTAS DEVELOPPEMENT</i>	<i>194 226</i>	
<i>APPEL DE FONDS SOFILEC</i>	<i>26 339</i>	
<i>APPEL DE FONDS CEFILEC</i>	<i>18 729</i>	
Autres créances		906 526
<i>FOURNISSEURS-RRR A OBTENIR</i>	<i>724 502</i>	
<i>FOURNISSEURS TEL AVEC MANDAT</i>	<i>97 295</i>	
<i>ETAT - PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>38 601</i>	
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>46 128</i>	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Total des Charges à payer		1 392 231
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		7 440
<i>INTERETS COURUS SUR EMPRUNT</i>	<i>5 481</i>	
<i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	<i>1 960</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		305 179
<i>FOURN.-FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>305 179</i>	
Dettes fiscales et sociales		1 073 611
<i>DETTE PROVISIONNEES SUR C.P.</i>	<i>139 413</i>	
<i>PRIME INTERESSEMENT</i>	<i>232 344</i>	
<i>PRIME LIBRE</i>	<i>120 000</i>	
<i>PARTICIPATION DES SALAIRES</i>	<i>195 726</i>	
<i>PROV. CHARGES SOCIALES S/ C.P.</i>	<i>48 795</i>	
<i>PROV. CH. SOC. S/ PRIME LIBRE</i>	<i>42 000</i>	
<i>ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A P</i>	<i>89 181</i>	
<i>PROV. CHARGES FISCALES S/ C.P.</i>	<i>3 806</i>	
<i>PROV. CHARGES FISC. S/ PRIME</i>	<i>2 740</i>	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	<i>199 406</i>	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		6 000
<i>FOURNISSEURS FACT IMMO NON PAR</i>	<i>6 000</i>	

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		40 000,00	10,0000	400 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		40 000,00	10,0000	400 000,00

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2015	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2016
Capital social	400 000				400 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	40 000				40 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées	6 521 174	125 103			6 646 277
Autres réserves					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	825 103	(825 103)		1 365 504	1 365 504
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	7 786 277	(700 000)		1 365 504	8 451 781

Date de l'assemblée générale 07/06/2016

Dividendes attribués 700 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 700 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 7 086 277

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 7 086 277

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 665 504

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du Chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		36 517 999
Ventes de marchandises		35 709 619
VENTES DE MARCHANDISES 5,5%	24 417 496	
VENTES DE MARCHANDISES 10%	231 832	
VENTES DE MARCHANDISES 20%	11 088 126	
VENTES DE MARCHANDISES 2.1%	455	
VENTES DE MARCHANDISES EXO	13 494	
RETROCESSIONS 5,5 %	793	
RETROCESSION 20%	3 743	
BON ACHAT CARTE LECLERC 5.5%	(90 467)	
TEL LECLERC SANS MANDAT EXO.	89 726	
TEL LECLERC SANS MANTAT 2.10%	(1)	
TEL LECLERC SANS MANDAT 10%	(701)	
TEL LECLERC SANS MANDAT 20%	(44 878)	
Production vendue Biens		41 039
VENTES CARTONS-EMBALLAGES	41 039	
Production vendue Services		767 341
COOP COMM DIRECTES 2005	1 247	
COOP. COMM. CENTRALE 2010	(2)	
COOP. COMM. CENTRALE 2011	3 770	
COOP.COMM.CENTRALE EXERCICE 20	(814)	
COOP.COMM.CENTRALE EXERCICE 20	1 955	
COOP COMM CENTRALE EX 2004	20 751	
COOP COMM CENTRALE 2005	219 303	
COOP.COMM.CENTRALE EXERCICE 20	216 333	
COOP.COMM.CENTRALE EXERCICE 20	116	
COOP.COMM.CENTRALE EXERCICE 20	11	
COOP. COMM. CENTRALE 2009	11	
PROVISIONS COOP. COMMERCIALES	227 643	
VENTE PRODUITS USAGES EXO	24	
COMMISSIONS S/BONS REDUCTION	4 554	
COMMISSION S/BON REDUCTION EXO	16	
COMMISSIONS PRESSE	44 828	
COMMISSIONS TELEPHONE PORTABLE	126	
COMMISSIONS PHOTOMATON	2 444	
COMMISSIONS JEUX ENFANTS	2 479	
COMMISSISON S/VENTE EXONEREE	2 394	
COMMISSIONS BILLETERIE TICKETN	29	
PRODUITS SUR BONS DE REDUCTION	19 365	
PRODUITS ANNEXES DIVERS	768	
Chiffre d'affaires par marché géographique		36 517 999
Chiffre d'affaires FRANCE		36 517 999
VENTES DE MARCHANDISES 5,5%	24 417 496	
VENTES DE MARCHANDISES 10%	231 832	
VENTES DE MARCHANDISES 20%	11 088 126	
VENTES DE MARCHANDISES 2.1%	455	
VENTES DE MARCHANDISES EXO	13 494	
RETROCESSIONS 5,5 %	793	
RETROCESSION 20%	3 743	

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du Chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2016

BON ACHAT CARTE LECLERC 5.5%	(90 467)	
TEL LECLERC SANS MANDAT EXO.	89 726	
TEL LECLERC SANS MANDAT 2.10%	(1)	
TEL LECLERC SANS MANDAT 10%	(701)	
TEL LECLERC SANS MANDAT 20%	(44 878)	
VENTES CARTONS-EMBALLAGES	41 039	
COOP COMM DIRECTES 2005	1 247	
COOP. COMM. CENTRALE 2010	(2)	
COOP. COMM. CENTRALE 2011	3 770	
COOP.COMM.CENTRALE EXERCICE 20	(814)	
COOP.COMM.CENTRALE EXERCICE 20	1 955	
COOP COMM CENTRALE EX 2004	20 751	
COOP COMM CENTRALE 2005	219 303	
COOP.COMM.CENTRALE EXERCICE 20	216 333	
COOP.COMM.CENTRALE EXERCICE 20		
COOP.COMM.CENTRALE EXERCICE 20	116	
COOP. COMM. CENTRALE 2009	11	
PROVISIONS COOP. COMMERCIALES	227 643	
VENTE PRODUITS USAGES EXO	24	
COMMISSIONS S/BONS REDUCTION	4 354	
COMMISSION S/BON REDUCTION EXO	16	
COMMISSIONS PRESSE	44 828	
COMMISSIONS TELEPHONE PORTABLE	126	
COMMISSIONS PHOTOMATON	2 444	
COMMISSIONS JEUX ENFANTS	2 479	
COMMISSION S/VENTE EXONEREE	2 394	
COMMISSIONS BILLETTERIE TICKETN	29	
PRODUITS SUR BONS DE REDUCTION	19 365	
PRODUITS ANNEXES DIVERS	768	

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2016	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		2 046 814	694 965	1 351 849
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		20 482	6 827	13 654
RESULTAT COMPTABLE		2 067 296	701 792	1 365 504

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 12

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

ANNEXE - Eléments 13

Effectif moyen

31/12/2016

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	3	
	Professions intermédiaires		
	Employés	103	
	Ouvriers		
	TOTAL	106	

ANNEXE - Elément 10

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros		31/12/2016
Résultat de l'exercice		1 365 504
Impôts sur les bénéfices		701 792
<i>IMPOT SUR LES SOCIETES</i>	<i>721 701</i>	
<i>CREDIT IMPOT DON</i>	<i>(19 909)</i>	
Résultat avant impôts		2 067 296
Variation des provisions réglementées		
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATO		2 067 296

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2016
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION SUR FRAIS DE FONCTIONNEMENT			89 862	89 862
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				89 862

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2016
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

--

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2016
Total des produits exceptionnels		240 422
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		240 422
DEGREVEMENTS IMPOTS AUTRES IS	234 169	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 947	
AUTRES PRODUITS S/ OP. GESTION	2 480	
PRODUITS SUR EXERCICE ANTERIEU	826	
Total des charges exceptionnelles		24 463
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		24 463
PENALITES, AMENDES, ... NON DEDUC	45	
RAPPELS IMPOTS AUTRES QUE IS	3 162	
CHARGES EXEPTIONNELLES OP DE G	2 065	
CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	19 191	
Résultat exceptionnel		215 959

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2016
VALEUR D'ORIGINE				79 368		79 368
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			68 140		68 140
	Dotation exercice			11 228		11 228
	TOTAL			79 368		79 368
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			86 380		86 380
	Redevances Exercice			14 397		14 397
	TOTAL			100 776		100 776
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				14 397		14 397

ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2016

CHARGES EXPLOITATION	185 767
REFACTURATION COTISATIONS SCASO	7
TOTAL	185 774

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/12/2016	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Caution Crédit Mutuel Sofibor Leclerc terme 31/12/2019			68 700	
Caution CIC PSF DISTRIBUTION TERME 05/10/2023			177 400	
Caution crédit coop Sas Carthéque terme 18/09/2023			444 000	
Caution c coop Fimmeso terme 01/01/2022			537 581	
			1 227 681	
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Indemnités de fin de carrière			1 014 255	
Valeur probable des indemnités à verser			803 273	
Valeur actuelle probable des indemnités à verser			526 537	
Dette actuarielle			258 874	
Charge normale de l'exercice			15 493	
			2 618 432	
Autres engagements				
Caution Oeso PSF Distribution Pofodis 6.45% engagement total terme 31/10/2026			250 970	
Caution CIC p/PSF Distribution terme 05/10/2026			522 300	
Caution CIC p/PSF Distribution terme 05/04/2020			265 000	
			1 038 270	
Total des engagements financiers (1)			4 884 383	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

Annexe libre

Etat exprimé en euros

AUTRES ENGAGEMENTS HORS BILAN**A: NANTISSEMENTS FONDS DE COMMERCE SAS PESSAC DISTRIBUTION**

Date 27/05/2014 : Au profit de : Crédit Coopératif à hauteur de	4 215 900.00€
Date 23/06/2014 : Au profit de : Crédit Mutuel à hauteur de	3 399 999.60€
Date 25/08/2014 : Au profit de : BPI France à hauteur de	4 984 100.00€
Date 13/10/2014: A u profit de Banque Edel à hauteur de	1 200 000.00€
Date 28/10/2014: Au profit de : Société Générale à hauteur de	2 875 000.00€
Total nantissement fonds de commerce	16 674 999.60€

B: CONTRATS DE LOCATION LONGUE DUREE

Date du 26/02/2014 : Au profit de Transolver à hauteur de	28 193.00€
Date du 06/01/2015 : Au profit de Franfinance à hauteur de	87 173.01€
Date du 20/10/2015: Au profit de Franfinance à hauteur de	87 942.74€
Total	203 308.75€

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2016

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés 1. Filiales (Plus de 50 %) Sas Pessac Distribution rcs Bordeaux 470 200 676 2. Participations (10 à 50 %) Sci Deles rcs Bordeaux 335 072 765					
			22,00		
1. Filiales (Plus de 50 %) Sas Pessac Distribution rcs Bordeaux 470 200 676 2. Participations (10 à 50 %) Sci Deles rcs Bordeaux 335 072 765	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
B. Renseignements globaux Capital Capitaux propres Quote part détenue en pourcentage Valeur comptable des titres détenus - Brute Valeur comptable des titres détenus - Nette Prêts et avances consentis Montant des cautions et avals Chiffre d'affaires Résultat du dernier exercice clos Dividendes encaissés	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros	31/12/2016	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif Immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			202 819
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			102 528
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		468 377	
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

RENSEIGNEMENTS GLOBAUX DES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

A/ FILIALES FRANCAISES

- Cestas Expansion	418832.00	Titres participations
- Cestas Développement	90000.00	Titres participations
- SCI Chene Vert	3552.00	Titres de participations 6%

B/ FILIALES ETRANGERES

- FERIA	609.80	Titres de participations
---------	--------	--------------------------

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros		31/12/2016	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé				
Avances et acomptes sur immobilisations				
Participations				202 819
Créances rattachées à des participations				
Prêts et autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances				102 528
Capital souscrit appelé, non versé				
Dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			468 377	
Produits financiers				
Produits de participations				
Autres produits financiers				
Charges financières				
Charges financières				
Autres éléments				

RENSEIGNEMENTS SUR AVANCES FAITES A FILIALES

Cestas Expansion	4235
Cestas Développement	194226

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	Sas Pessac Distribution							
	31/12/2016	31/12/2015	%	%	31/12/2016	31/12/2015	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur In Extenso	7 989	9 640	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur In Extenso								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	7 989	9 640	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	7 989	9 640	100,00	100,00				

PESSAC DISTRIBUTION
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 400.000 €
Siège : 110-112bis, avenue Jean Jaurès – 33600 PESSAC
470 200 676 R.C.S. BORDEAUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE DU 27 JUIN 2017

PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice 2016, s'élevant à 1.365.504 €, de la manière suivante :

- aux associés, à titre de dividende, à concurrence de 800.000 €
soit 20 € par action
- à la réserve ordinaire, à concurrence du solde, soit 565.504 €

Les associés sont informés :

- que depuis le 1^{er} janvier 2013, les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et que, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du Code général des impôts, est mis en place un prélèvement forfaitaire obligatoire de 21 %, non libératoire, et imputable ultérieurement sur l'impôt sur le revenu ;

- que, conformément aux dispositions de l'article L 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes, imposés au barème progressif de l'impôt sur le revenu, qu'ils soient éligibles ou non à l'abattement de 40 %, sont retenus à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France ; ils devront être versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour, déduction faite des prélèvements sociaux et du prélèvement obligatoire de 21 %.

L'Assemblée Générale reconnaît en outre qu'il lui a été rappelé qu'au titre des trois précédents exercices, il n'a pas été distribué de revenus non éligibles à l'abattement de 40 % et que les dividendes et autres revenus distribués éligibles se sont élevés respectivement à :

Exercice	Année	Dividendes distribués éligibles	Autres revenus distribués éligibles
2015	2016	700.000 €	Néant
2014	2015	620.000 €	Néant
2013	2014	1.200.000 €	Néant

Vote de l'Assemblée Générale Mixte du 27 JUIN 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifiée Conforme,
Le Président.



In Extenso

AUDIT AQUITAINE COMMISSARIAT AUX COMPTES

19 Boulevard Alfred Daney

BP 50241

33028 Bordeaux Cedex

Tél : 05 57 19 40 00

Fax : 05 57 19 40 50

bordeaux@inextenso.fr

www.inextenso.fr

www.reussir-au-quotidien.fr

PESSAC DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée

110-112 bis Avenue Jean Jaurès

33600 PESSAC

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

In Extenso

AUDIT AQUITAINE COMMISSARIAT AUX COMPTES

19 Boulevard Alfred Daney
BP 50241
33028 Bordeaux Cedex

Tél : 05 57 19 40 00
Fax : 05 57 19 40 50
bordeaux@inextenso.fr
www.inextenso.fr
www.reussir-au-quotidien.fr

PESSAC DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée
110-112 bis Avenue Jean Jaurès
33600 PESSAC

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

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

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

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 appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment en ce qui concerne l'évaluation des stocks.

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. Vérifications et informations spécifiques

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

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

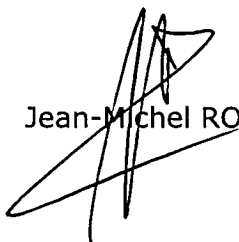
En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

BORDEAUX, le 09 juin 2017

Le commissaire aux comptes

Audit Aquitaine Commissariat aux Comptes

Jean-Michel ROUBINET

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and strokes, positioned over the printed name.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2016			31/12/2015
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	53 834	53 834		1 600
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	114 318	532	113 786	114 286
	Constructions	9 728 789	910 733	8 818 056	9 099 148
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	2 272 381	641 886	1 630 494	1 731 683
	Autres immobilisations corporelles	218 283	82 336	135 947	120 140
	Immobilisations en cours	63 250		63 250	15 500
	Avances et acomptes				8 630
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	779 464	15 245	764 219	761 115
	Créances rattachées à des participations	243 529		243 529	269 180
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	153 423	75 575	77 848	63 696
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		13 627 270	1 780 142	11 847 128	12 184 978
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	14 222		14 222	16 651
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	2 891 083	88 710	2 802 373	2 859 529
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	62 918		62 918	52 214
	Autres créances	1 444 619		1 444 619	2 008 475
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	4 952 696	162 151	4 790 545	4 258 669
	DISPONIBILITES	4 218 140		4 218 140	4 969 331
	Charges constatées d'avance	89 862		89 862	100 372
	TOTAL (III)	13 673 538	250 861	13 422 677	14 265 240
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		27 300 808	2 031 003	25 269 805	26 450 219
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				321 376	332 876
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2016

31/12/2015

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	400 000	400 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	40 000	40 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	6 646 277	6 521 174
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 365 504	825 103
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	8 451 781	7 786 277
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)	12 020 623	13 241 146
	Emprunts et dettes financières divers	468 583	214 444
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 576 156	2 343 202
	Dettes fiscales et sociales	1 614 547	1 266 740
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	84 683	1 559 669
	Autres dettes	53 433	38 741
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	16 818 025	18 663 942
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	25 269 805	26 450 219
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 365 503,87	825 103,26
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		6 277 679	6 651 701
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		2 902	1 929

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros		31/12/2016	31/12/2015
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	35 709 619		35 709 619	29 088 413
	Production vendue (Biens)	41 039		41 039	30 069
	Production vendue (Services et Travaux)	767 341		767 341	535 196
	Montant net du chiffre d'affaires	36 517 999		36 517 999	29 653 678
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			187 572	33 824
	Autres produits			2 864	2 968
	Total des produits d'exploitation (1)			36 708 434	29 690 471
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			25 697 239	21 659 919
	Variation de stock			(70 731)	(825 510)
	Achats de matières et autres approvisionnements			2 032	5 726
	Variation de stock			2 429	(4 354)
	Autres achats et charges externes			3 015 165	2 742 475
	Impôts, taxes et versements assimilés			701 446	438 492
	Salaires et traitements			3 074 501	2 889 251
	Charges sociales du personnel			949 352	894 534
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			752 247	263 160
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			89 635	1 798
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			448 695	342 947
	Total des charges d'exploitation (2)			34 662 010	28 408 438
RESULTAT D'EXPLOITATION				2 046 424	1 282 033

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2016	31/12/2015
RESULTAT D'EXPLOITATION		2 046 424	1 282 033
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré	913	139
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	(3 751) 186 467 169 042 347 3 026	1 077 163 120 102 584 3 328 28 438
Total des produits financiers		355 130	298 547
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	161 226 178 573 15 853	169 042 170 781 22 186
Total des charges financières		355 653	362 008
RESULTAT FINANCIER		(522)	(63 461)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 046 814	1 218 710
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	240 422	12 384 3 577
Total des produits exceptionnels		240 422	15 961
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	24 463	49 032 762
Total des charges exceptionnelles		24 463	49 794
RESULTAT EXCEPTIONNEL		215 959	(33 833)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		195 477 701 792	57 876 301 898
TOTAL DES PRODUITS		37 304 899	30 005 118
TOTAL DES CHARGES		35 939 395	29 180 014
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 365 504	825 103
(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		826 19 191	

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **25 269 805 euros**
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **37 304 899 euros**
 - un total charges de **35 939 395 euros**
 - dégage un résultat de **1 365 504 euros**

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2016**
- finit le **31/12/2016**
- et a une durée de **12 mois**.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS PESSAC DISTRIBUTION** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Le bilan de l'exercice présente un total de 25 269 805 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 37 304 899 euros et un total **charges** de 35 939 395 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 1 365 504 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2016 et finit le 31/12/2016.
Il a une durée de 12 mois.

L'annexe ci-dessous fait partie intégrante des comptes annuels.

I - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Rappel

Régime intégration fiscale à compter du 01/01/2007

Société Mère: CD Finances

Société Fille: SAS Pessac Distribution

Répartition Impot entre Mère et Fille

La fille supportera la charge d'impôt calculés sur ses résultats propres (Impot théorique)

La mère réglera l'impôt global (Mère Fille) et détiendra une créance sur la fille égal au montant que celle-ci aurait dû payer en l'absence d'intégration.

Les économies d'impôt réalisées par le groupe à raison de l'intégration seront conservées par la mère.

CICE

Le CICE a été utilisé conformément à l'article 244 quater C du CGI en terme d'investissement et de maintien d'emploi et de formation.

II - REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. Principes généraux

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement n° 2014-03 du 05 juin 2014 relatif au plan comptable général (PCG), homologué par arrêté du 26 Novembre 2016 (JO du 28 décembre 2016).

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

2. Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées aux prix d'achat (1) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute (1). Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

(1) Le traitement comptable des frais d'acquisition d'immobilisations fait l'objet d'une option irrévocable valable sur l'ensemble des immobilisations.

1. La comptabilisation en charges a été retenue.

Durée et modes d'amortissements pour les immobilisations

Type	Durée	Mode
Immobilisations incorporelles	1 an et 2 ans	Linéaire
Constructions	15 ou 20 ans	Linéaire
Agencements constructions	10 et 15 ans	Linéaire
Matériel et inst techniques	5 et 7 ans	Linéaire
Installations générales	5, 7, 10 ans	Linéaire
Matériel et mob bureau	3 4 et 5 ans	Linéaire

Agrandissement magasin: date de reception travaux: 08/12/2015

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Construction: Amortissement suivant méthode des composants

Structure : durée 30 ans

Composants: 20 à 25 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) suivant la méthode du premier entré, premier sorti.

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.

Détail des hypothèses retenues pour le calcul des indemnités de départ à la retraite

.Taux actualisation : 2.25%

.Taux de progression des salaires :1% constant

.Taux de rotation personnel : 1% constant

.Calcul en fonction table de mortalité : TG05 et de la convention collective "Commerce de détail et de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

gros à prédominance alimentaire

.Mention de la dette future d'impôt (information donnée dans les engagements)

Règles et méthodes des VMP ainsi que la règle de dépréciation

. Les VMP sont comptabilisées lors de leur acquisition au prix d'achat (compte 503xx) ; les charges correspondantes sont comptabilisées dans les comptes de gestion correspondants (627xx).

. Les VMP sont cédées selon la méthode du "1er entrée, 1er sortie".

. A la fin de chaque exercice, chaque titre ou valeur fait l'objet d'un inventaire par rapport à la valeur liquidative et une provision pour dépréciation est constituée dans cas d'une valeur liquidative inférieure à la valeur nominale ou d'une réintégration fiscale en cas d'une valeur liquidative supérieure à la valeur nominale.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	53 834					53 834
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	53 834					53 834
CORPORELLES	Terrains	114 318					114 318
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	8 047 330 1 607 131	(30 368)	136 780		32 083	8 152 027 1 576 762
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 037 696		237 145		2 460	2 272 381
	Instal., agencement, aménagement divers	60 142		35 200			95 342
	Matériel de transport	9 083					9 083
	Matériel de bureau, mobilier	108 941		4 916			113 858
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	15 500		1 195 835		1 148 085	63 250
	Avances et acomptes	8 630			8 630		
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 008 771	(30 368)	1 609 876	8 630	1 182 628	12 397 020
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 045 540		37 412		59 959	1 022 993
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	139 271		18 658		4 506	153 423
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 184 811		56 070		64 465	1 176 416
TOTAL		13 247 415	(30 368)	1 665 946	8 630	1 247 093	13 627 270

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	52 234	1 600		53 834
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	52 234	1 600		53 834
CORPORELLES	Terrains	32	500		532
	Constructions sur sol propre	345 950	316 869	32 083	630 735
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	209 362	70 635		279 998
	Instal technique, matériel outillage industriels	306 013	338 333	2 460	641 886
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	7 233	9 074		16 307
	Matériel de transport	3 097	2 271		5 368
	Matériel de bureau, mobilier	47 695	12 965		60 661
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		919 383	750 647	34 543	1 635 488
TOTAL		971 617	752 247	34 543	1 689 321

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 Agencit 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							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2016
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
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	15 245 75 575			15 245 75 575
	Sur stocks et en-cours		88 710		88 710
	Sur comptes clients				
	Autres	170 840	162 151	170 840	162 151
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	261 660	250 861	170 840	341 681
	TOTAL GENERAL	261 660	250 861	170 840	341 681
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			89 635 161 226	1 798 169 042	
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.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	243 529	243 529	
	Prêts (1) (2)	153 423	153 423	
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	62 918	62 918	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	34 369	34 369	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 965	3 965	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	61 757	61 757	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	38 601	38 601	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 305 927	1 305 927	
	Charges constatées d'avances	89 862	89 862	
	TOTAL DES CREANCES	1 994 350	1 994 350	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		22 390		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		8 238		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	2 902	2 902		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	12 017 721	1 477 376	5 811 742	4 728 603
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 576 156	2 576 156		
	Personnel et comptes rattachés	693 331	693 331		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	457 025	457 025		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	182 815	182 815		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	280 448	280 448		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	84 683	84 683		
	Groupe et associés (2)	469 511	469 511		
	Autres dettes	53 433	53 433		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	16 818 025	6 277 679	5 811 742	4 728 603
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 186 675			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		206			

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2016
Total des Produits à recevoir		1 150 054
Créances rattachées à des participations		243 529
<i>APPEL FONDS CESTAS EXPANSION</i>	<i>4 235</i>	
<i>CESTAS DEVELOPPEMENT</i>	<i>194 226</i>	
<i>APPEL DE FONDS SOFILEC</i>	<i>26 339</i>	
<i>APPEL DE FONDS CEFILEC</i>	<i>18 729</i>	
Autres créances		906 526
<i>FOURNISSEURS-RRR A OBTENIR</i>	<i>724 502</i>	
<i>FOURNISSEURS TEL AVEC MANDAT</i>	<i>97 295</i>	
<i>ETAT - PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>38 601</i>	
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>46 128</i>	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Total des Charges à payer		1 392 231
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		7 440
<i>INTERETS COURUS SUR EMPRUNT</i>	<i>5 481</i>	
<i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	<i>1 960</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		305 179
<i>FOURN.-FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>305 179</i>	
Dettes fiscales et sociales		1 073 611
<i>DETTE PROVISIONNEES SUR C.P.</i>	<i>139 413</i>	
<i>PRIME INTERESSEMENT</i>	<i>232 344</i>	
<i>PRIME LIBRE</i>	<i>120 000</i>	
<i>PARTICIPATION DES SALAIRES</i>	<i>195 726</i>	
<i>PROV. CHARGES SOCIALES S/ C.P.</i>	<i>48 795</i>	
<i>PROV. CH. SOC. S/ PRIME LIBRE</i>	<i>42 000</i>	
<i>ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A P</i>	<i>89 181</i>	
<i>PROV. CHARGES FISCALES S/ C.P.</i>	<i>3 806</i>	
<i>PROV. CHARGES FISC. S/ PRIME</i>	<i>2 940</i>	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	<i>199 406</i>	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		6 000
<i>FOURNISSEURS FACT IMMO NON PAR</i>	<i>6 000</i>	

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		40 000,00	10,0000	400 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		40 000,00	10,0000	400 000,00

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2015	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2016
Capital social	400 000				400 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	40 000				40 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées	6 521 174	125 103			6 646 277
Autres réserves					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	825 103	(825 103)		1 365 504	1 365 504
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	7 786 277	(700 000)		1 365 504	8 451 781

Date de l'assemblée générale 07/06/2016

Dividendes attribués 700 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 700 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 7 086 277

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 7 086 277

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 665 504

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du Chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros		31/12/2016
Chiffre d'affaires par secteur d'activité		36 517 999
Ventes de marchandises		35 709 619
VENTES DE MARCHANDISES 5,5%	24 417 496	
VENTES DE MARCHANDISES 10%	231 832	
VENTES DE MARCHANDISES 20%	11 088 126	
VENTES DE MARCHANDISES 2.1%	455	
VENTES DE MARCHANDISES EXO	13 494	
RETROCESSIONS 5,5 %	793	
RETROCESSION 20%	3 743	
BON ACHAT CARTE LECLERC 5.5%	(90 467)	
TEL LECLERC SANS MANDAT EXO.	89 726	
TEL LECLERC SANS MANTAT 2.10%	(1)	
TEL LECLERC SANS MANDAT 10%	(701)	
TEL LECLERC SANS MANDAT 20%	(44 878)	
Production vendue Biens		41 039
VENTES CARTONS-EMBALLAGES	41 039	
Production vendue Services		767 341
COOP COMM DIRECTES 2005	1 247	
COOP. COMM. CENTRALE 2010	(2)	
COOP. COMM. CENTRALE 2011	3 770	
COOP.COMM.CENTRALE EXERCICE 20	(814)	
COOP.COMM.CENTRALE EXERCICE 20	1 955	
COOP COMM CENTRALE EX 2004	20 751	
COOP COMM CENTRALE 2005	219 303	
COOP.COMM.CENTRALE EXERCICE 20	216 333	
COOP.COMM.CENTRALE EXERCICE 20		
COOP.COMM.CENTRALE EXERCICE 20	116	
COOP. COMM. CENTRALE 2009	11	
PROVISIONS COOP. COMMERCIALES	227 643	
VENTE PRODUITS USAGES EXO	24	
COMMISSIONS S/BONS REDUCTION	4 554	
COMMISSION S/BON REDUCTION EXO	16	
COMMISSIONS PRESSE	44 828	
COMMISSIONS TELEPHONE PORTABLE	126	
COMMISSIONS PHOTOMATON	2 444	
COMMISSIONS JEUX ENFANTS	2 479	
COMMISSION S/VENTE EXONEREE	2 394	
COMMISSIONS BILLETERIE TICKETN	29	
PRODUITS SUR BONS DE REDUCTION	19 365	
PRODUITS ANNEXES DIVERS	768	
Chiffre d'affaires par marché géographique		36 517 999
Chiffre d'affaires FRANCE		36 517 999
VENTES DE MARCHANDISES 5,5%	24 417 496	
VENTES DE MARCHANDISES 10%	231 832	
VENTES DE MARCHANDISES 20%	11 088 126	
VENTES DE MARCHANDISES 2.1%	455	
VENTES DE MARCHANDISES EXO	13 494	
RETROCESSIONS 5,5 %	793	
RETROCESSION 20%	3 743	

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du Chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2016

BON ACHAT CARTE LECLERC 5.5%	(90 467)	
TEL LECLERC SANS MANDAT EXO.	89 726	
TEL LECLERC SANS MANDAT 2.10%	(1)	
TEL LECLERC SANS MANDAT 10%	(701)	
TEL LECLERC SANS MANDAT 20%	(44 878)	
VENTES CARTONS-EMBALLAGES	41 039	
COOP COMM DIRECTES 2005	1 247	
COOP. COMM. CENTRALE 2010	(2)	
COOP. COMM. CENTRALE 2011	3 770	
COOP.COMM.CENTRALE EXERCICE 20	(814)	
COOP.COMM.CENTRALE EXERCICE 20	1 055	
COOP COMM CENTRALE EX 2004	20 751	
COOP COMM CENTRALE 2005	219 303	
COOP.COMM.CENTRALE EXERCICE 20	216 333	
COOP.COMM.CENTRALE EXERCICE 20		
COOP.COMM.CENTRALE EXERCICE 20		
COOP.COMM.CENTRALE EXERCICE 20	116	
COOP. COMM. CENTRALE 2009	11	
PROVISIONS COOP. COMMERCIALES	227 643	
VENTE PRODUITS USAGES EXO	24	
COMMISSIONS S/BONS REDUCTION	4 354	
COMMISSION S/BON REDUCTION EXO	16	
COMMISSIONS PRESSE	44 828	
COMMISSIONS TELEPHONE PORTABLE	126	
COMMISSIONS PHOTOMATON	2 444	
COMMISSIONS JEUX ENFANTS	2 479	
COMMISSON S/VENTE EXONEREE	2 394	
COMMISSIONS BILLETERIE TICKETN	29	
PRODUITS SUR BONS DE REDUCTION	19 365	
PRODUITS ANNEXES DIVERS	768	

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2016	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		2 046 814	694 965	1 351 849
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		20 482	6 827	13 654
RESULTAT COMPTABLE		2 067 296	701 792	1 365 504

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 12

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

ANNEXE - Eléments 13

Effectif moyen

31/12/2016

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	3	
	Professions intermédiaires		
	Employés	103	
	Ouvriers		
	TOTAL	106	

ANNEXE - Elément 10

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros		31/12/2016
Résultat de l'exercice		1 365 504
Impôts sur les bénéfices <i>IMPOT SUR LES SOCIETES</i> <i>CREDIT IMPOT DON</i>	721 701 (19 909)	701 792
Résultat avant impôts		2 067 296
Variation des provisions réglementées		
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATO		2 067 296

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2016
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION SUR FRAIS DE FONCTIONNEMENT			89 862	89 862
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				89 862

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2016
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

--

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Total des produits exceptionnels		240 422
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		240 422
<i>DEGREVEMENTS IMPOTS AUTRES IS</i>	<i>234 169</i>	
<i>PRODUITS EXCEPTIONNELS</i>	<i>2 947</i>	
<i>AUTRES PRODUITS S/ OP. GESTION</i>	<i>2 480</i>	
<i>PRODUITS SUR EXERCICE ANTERIEU</i>	<i>826</i>	
Total des charges exceptionnelles		24 463
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		24 463
<i>PENALITES, AMENDES, ... NON DEDUC</i>	<i>45</i>	
<i>RAPPELS IMPOTS AUTRES QUE IS</i>	<i>3 162</i>	
<i>CHARGES EXEPTIONNELLES OP DE G</i>	<i>2 065</i>	
<i>CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR</i>	<i>19 191</i>	
Résultat exceptionnel		215 959

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2016
VALEUR D'ORIGINE				79 368		79 368
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			68 140		68 140
	Dotation exercice			11 228		11 228
	TOTAL			79 368		79 368
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			86 380		86 380
	Redevances Exercice			14 397		14 397
	TOTAL			100 776		100 776
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				14 397		14 397

ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2016

CHARGES EXPLOITATION	185 767
REFACTORATION COTISATIONS SCASO	7
TOTAL	185 774

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2016	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Caution Crédit Mutuel Sofibor Leclerc terme 31/12/2019		68 700	
Caution CIC PSF DISTRIBUTION TERME 05/10/2023		177 400	
Caution crédit coop Sas Carthéque terme 18/09/2023		444 000	
Caution c coop Fimmeso terme 01/01/2022		537 581	
		1 227 681	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Indemnités de fin de carrière		1 014 255	
Valeur probable des indemnités à verser		803 273	
Valeur actuelle probable des indemnités à verser		526 537	
Dette actuarielle		258 874	
Charge normale de l'exercice		15 493	
		2 618 432	
Autres engagements			
Caution Oeso PSF Distribution Pofodis 6.45% engagement total terme 31/10/2026		250 970	
Caution CIC p/PSF Distribution terme 05/10/2026		522 300	
Caution CIC p/PSF Distribution terme 05/04/2020		265 000	
		1 038 270	
Total des engagements financiers (1)		4 884 383	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Annexe libre

Etat exprimé en euros

AUTRES ENGAGEMENTS HORS BILAN**A: NANTISSEMENTS FONDS DE COMMERCE SAS PESSAC DISTRIBUTION**

Date 27/05/2014 : Au profit de : Crédit Coopératif à hauteur de	4 215 900.00€
Date 23/06/2014 : Au profit de : Crédit Mutuel à hauteur de	3 399 999.60€
Date 25/08/2014 : Au profit de : BPI France à hauteur de	4 984 100.00€
Date 13/10/2014: A u profit de Banque Edel à hauteur de	1 200 000.00€
Date 28/10/2014: Au profit de : Société Générale à hauteur de	2 875 000.00€

Total nantissement fonds de commerce	16 674 999.60€
---	-----------------------

B: CONTRATS DE LOCATION LONGUE DUREE

Date du 26/02/2014 : Au profit de Transolver à hauteur de	28 193.00€
Date du 06/01/2015 : Au profit de Franfinance à hauteur de	87 173.01€
Date du 20/10/2015: Au profit de Franfinance à hauteur de	87 942.74€

Total	203 308.75€
--------------	--------------------

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2016

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés 1. Filiales (Plus de 50 %) Sas Pessac Distribution rcs Bordeaux 470 200 676 2. Participations (10 à 50 %) Sci Deles rcs Bordeaux 335 072 765					
			22,00		
1. Filiales (Plus de 50 %) Sas Pessac Distribution rcs Bordeaux 470 200 676 2. Participations (10 à 50 %) Sci Deles rcs Bordeaux 335 072 765					
B. Renseignements globaux Capital Capitaux propres Quote part détenue en pourcentage Valeur comptable des titres détenus - Brute Valeur comptable des titres détenus - Nette Prêts et avances consentis Montant des cautions et avals Chiffre d'affaires Résultat du dernier exercice clos Dividendes encaissés	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation

Actif Immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		202 819
Créances rattachées à des participations		
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		102 528
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	468 377	
Produits financiers		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières		
Charges financières		
Autres éléments		

RENSEIGNEMENTS GLOBAUX DES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

A/ FILIALES FRANCAISES

- Cestas Expansion	418832.00	Titres participations
- Cestas Développement	90000.00	Titres participations
- SCI Chene Vert	3552.00	Titres de participations 6%

B/ FILIALES ETRANGERES

- FERIA	609.80	Titres de participations
---------	--------	--------------------------

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation

Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		202 819
Créances rattachées à des participations		
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		102 528
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	468 377	
Produits financiers		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières		
Charges financières		
Autres éléments		

RENSEIGNEMENTS SUR AVANCES FAITES A FILIALES

Cestas Expansion	4235
Cestas Développement	194226

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	Sas Pessac Distribution							
	31/12/2016	31/12/2015	%	%	31/12/2016	31/12/2015	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur In Extenso	7 989	9 640	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur In Extenso								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	7 989	9 640	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	7 989	9 640	100,00	100,00				