

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 18/07/2018 sous le numéro de dépôt 11932

1 BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2018

Désignation de l'entreprise : SAS PESSAC DISTRIBUTION		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 110 BIS AVENUE JEAN JAURES 33600 PESSAC		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 4 7 0 2 0 0 6 7 6 0 0 0 2 6		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 31/12/2017	N-1 31/12/2016					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Comptes approuvés						
		par l'Assemblée Générale						
		du 26 Juin 2018						
		Le Président,						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
		Frais d'établissement	AB					
		Frais de développement	AC					
		Concessions, brevets et droits similaires	AD	68 919	AG	55 701	13 217	
		Fonds commercial (I)	AE					
		Autres immobilisations incorporelles	AF					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AG					
		Terrains	AN	114 318	AO	1 033	113 285	113 786
		Constructions	AP	9 728 789	AQ	1 297 386	8 431 403	8 818 056
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 281 988	AS	957 319	1 324 670	1 630 494
		Autres immobilisations corporelles	AT	217 055	AU	88 997	128 057	135 947
		Immobilisations en cours	AV	79 900	AW		79 900	63 250
		Avances et acomptes	AX		AY			
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	903 445	CV	15 245	888 200	764 219
		Créances rattachées à des participations	BB	256 263	BC		256 263	243 529
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF	153 421	BG	75 575	77 846	77 848
		Autres immobilisations financières *	BH		BI			
TOTAL (II)		BJ	13 804 097	BK	2 491 256	11 312 841	11 847 128	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	14 569	BM		14 569	14 222
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT	2 513 810	BU	35 385	2 478 425	2 802 373
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	76 927	BY		76 927	62 918
		Autres créances (3)	BZ	1 843 846	CA		1 843 846	1 444 619
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ...)	CD	5 521 248	CE	58 641	5 462 607	4 790 545
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	4 395 203	CG		4 395 203	4 218 140	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	78 792	CI		78 792	89 862	
	TOTAL (III)	CJ	14 444 395	CK	94 026	14 350 369	13 422 677	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Comptes de régularisation	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	28 248 492	1A	2 585 282	25 663 209	25 269 805	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	334 108	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :	Stocks :		Créances :			

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	7 211 781	6 646 277
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG		
	Report à nouveau			DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 566 473	1 365 504
	Subventions d'investissement			DJ	8 973	
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	9 227 226	8 451 781
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	65 000	
	TOTAL (III)			DR	65 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	10 608 693	12 020 623
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	587 737	468 583
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	2 849 312	2 576 156
	Dettes fiscales et sociales			DY	2 216 049	1 614 547
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	12 464	84 683
	Autres dettes			EA	50 109	53 433
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	46 620	
TOTAL (IV)			EC	16 370 983	16 818 025	
Ecart de conversion passif * (V)			ED			
TOTAL GENERAL (I à V)			EE	25 663 209	25 269 805	
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	7 242 601
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	808	2 902

* 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)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	38 073 201	FB		FC	38 073 201		35 709 619	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD	29 718	FE		FF	29 718		41 039	
		FG	803 810	FH		FI	803 810		767 341	
		FJ	38 906 728	FK		FL	38 906 728		36 517 999	
	Production stockée *					FM				
	Production immobilisée *					FN				
	Subventions d'exploitation					FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	208 431		187 572	
	Autres produits (1) (11)					FQ	2 332		2 864	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	39 117 491		36 708 434
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	26 721 596		25 697 239	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	358 603		(70 731)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	1 830		2 032	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	(347)		2 429	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	3 170 689		3 015 165	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	826 768		701 446	
	Salaires et traitements *					FY	3 466 491		3 074 501	
	Charges sociales (10)					FZ	1 057 206		949 352	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	765 847		752 247
							GB			
							GC	37 599		89 635
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GD			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	467 980		448 695
Autres charges (12)						GF	36 874 263		34 662 010	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GG	2 243 228		2 046 424	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GH	2 265		913	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)		GI				
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)		GJ				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GK	621		(3 751)	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GL	177 177		186 467	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GM	161 226		169 042	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GN	(1 380)		347	
	Différences positives de change					GO	52 466		3 026	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GP	390 110		355 130	
Total des produits financiers (V)						GQ	56 427		161 226	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GR	227 254		178 573	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GS				
	Différences négatives de change					GT	74 499		15 853	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GU	358 180		355 653	
Total des charges financières (VI)						GV	31 930		(522)	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GW	2 277 424		2 046 814	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)										

Désignation de l'entreprise SAS PESSAC DISTRIBUTION				Néant ☐ *				
				Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	61 341	240 422		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	147 014			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	208 355	240 422		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	7 266	24 463		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	17 379			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	65 000			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	89 645	24 463		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	118 710	215 959		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ	168 655	195 477			
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	661 006	701 792			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	39 718 221	37 304 899		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	38 151 748	35 939 395		
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	1 566 473	1 365 504		
REVENUS	(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	49 917	826		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	26 018	26 018		
			- 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	118 796	185 774		
	(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	1 896	2 024		
	(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				17 379		146 192	
DEGREVEMENT IMPOTS								
PROD ET CHARGES EXCEPTIONNELLES				7 266		61 341		
QUOTE PART SUB INVESTISSEMENT						822		
DOT PROVISION POUR RISQUE				65 000				
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N				
				Charges antérieures		Produits antérieurs		
PROD ANTERIEURS						49 917		

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 **25 663 209 euros**
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **39 718 221 euros**
 - un total charges de **38 151 748 euros**
 - dégage un résultat de **1 566 473 euros**

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2017**
- finit le **31/12/2017**
- 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 25 663 209 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 39 718 221 euros et un total **charges** de 38 151 748 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 1 566 473 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2017 et finit le 31/12/2017.

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 31/12/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	53 834		15 085			68 919
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	53 834		15 085			68 919
CORPORELLES	Terrains	114 318					114 318
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	8 152 027 1 576 762					8 152 027 1 576 762
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 272 381		46 137		36 530	2 281 988
	Instal., agencement, aménagement divers	95 342				6 242	89 100
	Matériel de transport	9 083					9 083
	Matériel de bureau, mobilier	113 858		16 974		11 961	118 871
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	63 250		16 650			79 900
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 397 020		79 762		54 733	12 422 050
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 022 993		190 504		53 789	1 159 708
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	153 423				2	153 421
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 176 416		190 504		53 791	1 313 128
TOTAL		13 627 270		285 351		108 524	13 804 097

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	53 834	1 868		55 701
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	53 834	1 868		55 701
CORPORELLES	Terrains	532	500		1 033
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	630 735	316 284		947 019
	Instal technique, matériel outillage industriels	279 998	70 369		350 366
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	641 886	351 962	36 530	957 319
	Matériel de transport	16 307	10 419	6 242	20 484
	Matériel de bureau, mobilier	5 368	2 271		7 639
	Emballages récupérables et divers	60 661	12 174	11 961	60 875
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 635 488	763 979	54 733	2 344 734
TOTAL		1 689 321	765 847	54 733	2 400 436

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	31/12/2017
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		65 000		65 000
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		65 000		65 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	15 245			15 245
		75 575			75 575
	Sur stocks et en-cours	88 710	35 385	88 710	35 385
	Sur comptes clients				
	Autres	162 151	58 641	162 151	58 641
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	341 681	94 026	250 861	184 847
TOTAL GENERAL		341 681	159 026	250 861	249 847
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			37 599 56 427 65 000	89 635 161 226	
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

		31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	256 263	256 263	
	Prêts (1) (2)	153 421	153 421	
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	76 927	76 927	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	39 910	39 910	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	98 155	98 155	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	115 060	115 060	
	Débiteurs divers	1 590 722	1 590 722	
	Charges constatées d'avances	78 792	78 792	
	TOTAL DES CREANCES	2 409 249	2 409 249	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		2		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2017	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 1 an max. à l'origine (1)	808	808		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	10 607 885	1 479 503	5 389 365	3 739 017
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	11 250	11 250		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 849 312	2 849 312		
	Personnel et comptes rattachés	1 089 894	1 089 894		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	641 791	641 791		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	265 887	265 887		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	217 389	217 389		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 464	12 464		
	Groupe et associés (2)	577 575	577 575		
	Autres dettes	50 109	50 109		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	46 620	46 620		
	TOTAL DES DETTES	16 370 983	7 242 601	5 389 365	3 739 017
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 427 750			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		90			

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Total des Produits à recevoir		1 396 926
Créances rattachées à des participations <i>APPEL FONDS CESTAS EXPANSION</i> <i>CESTAS DEVELOPPEMENT</i>		207 246
	<i>4 235</i>	
	<i>203 012</i>	
Autres créances <i>FOURNISSEURS-RRR A OBTENIR</i> <i>FOURNISSEURS TEL AVEC MANDAT</i> <i>PRODUITS A RECEVOIR</i>		1 189 680
	<i>1 033 616</i>	
	<i>113 455</i>	
	<i>42 608</i>	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Total des Charges à payer		1 524 777
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		35 453
INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	34 644	
INTERETS COURUS A PAYER	808	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		380 293
FOURN.-FACTURES NON PARVENUES	380 293	
Dettes fiscales et sociales		1 103 031
DETTE PROVISIONNEES SUR C.P.	151 505	
PRIME INTERESSEMENT	289 989	
PRIME LIBRE	145 000	
PARTICIPATION DES SALAIRES	168 904	
PROV. CHARGES SOCIALES S/ C.P.	57 572	
PROV. CH. SOC. S/ PRIME LIBRE	55 100	
ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A P	97 400	
PROV. CHARGES FISCALES S/ C.P.	4 136	
PROV. CHARGES FISC. S/ PRIME	3 958	
ETAT - CHARGES A PAYER	129 467	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		6 000
FOURNISSEURS FACT IMMO NON PAR	6 000	

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2017	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 31/12/2016	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2017
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	6 646 277	565 504			7 211 781
Autres réserves					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	1 365 504	(1 365 504)		1 566 473	1 566 473
Subventions d'investissement				8 973	8 973
Provisions réglementées					
TOTAL	8 451 781	(800 000)		1 575 445	9 227 226

Date de l'assemblée générale 27/06/2017

Dividendes attribués 800 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 800 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 7 651 781

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 7 651 781

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 775 445

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du Chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros		31/12/2017
Chiffre d'affaires par secteur d'activité		38 906 728
Ventes de marchandises		38 073 201
VENTES DE MARCHANDISES 5,5%	26 240 545	
VENTES DE MARCHANDISES 10%	222 837	
VENTES DE MARCHANDISES 20%	11 651 526	
VENTES DE MARCHANDISES 2.1%	137	
VENTES DE MARCHANDISES EXO	23 417	
RETROCESSIONS 5,5 %	4 131	
RETROCESSION 20%	3 072	
BON ACHAT CARTE LECLERC 5.5%	(75 638)	
TEL LECLERC SANS MANDAT EXO.	35 770	
TEL LECLERC SANS MANDAT 2.10%		
TEL LECLERC SANS MANDAT 10%	(330)	
TEL LECLERC SANS MANDAT 20%	(32 266)	
Production vendue Biens		29 718
VENTES CARTONS-EMBALLAGES	29 581	
VENTES FERRAILLES EXO	137	
Production vendue Services		803 810
COOP.COMM.DIRECTES EXERCICE 20	2 967	
COOP.COMM.DIRECTES EXERCICE 20	2 900	
COOP COMM CENTRALE EX 2004	12	
COOP COMM CENTRALE 2005	2 321	
COOP.COMM.CENTRALE EXERCICE 20	310 667	
COOP.COMM.CENTRALE EXERCICE 20	192 064	
PROVISIONS COOP. COMMERCIALES	188 838	
VENTE PRODUITS USAGES EXO	19	
COMMISSIONS S/BONS REDUCTION	3 158	
COMMISSION S/BON REDUCTION EXO	750	
COMMISSIONS SUR D.A.B.	347	
COMMISSIONS PRESSE	38 738	
COMMISSIONS TELEPHONE PORTABLE	117	
COMMISSIONS PHOTOMATON	2 763	
COMMISSIONS JEUX ENFANTS	3 208	
COMMISSISON S/VENTE EXONEREE	3 292	
COMMISSIONS BILLETERIE TICKETN	174	
LOCATIONS DIVERSES	26 250	
PRODUITS SUR BONS DE REDUCTION	24 938	
PRODUITS ANNEXES DIVERS	288	
Chiffre d'affaires par marché géographique		38 906 728
Chiffre d'affaires FRANCE		38 906 728
VENTES DE MARCHANDISES 5,5%	26 240 545	
VENTES DE MARCHANDISES 10%	222 837	
VENTES DE MARCHANDISES 20%	11 651 526	
VENTES DE MARCHANDISES 2.1%	137	
VENTES DE MARCHANDISES EXO	23 417	
RETROCESSIONS 5,5 %	4 131	
RETROCESSION 20%	3 072	
BON ACHAT CARTE LECLERC 5.5%	(75 638)	
TEL LECLERC SANS MANDAT EXO.	35 770	

Aucune mission

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du Chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2017

TEL LECLERC SANS MANTAT 2.10%		
TEL LECLERC SANS MANDAT 10%	(330)	
TEL LECLERC SANS MANDAT 20%	(32 266)	
VENTES CARTONS-EMBALLAGES	29 581	
VENTES FERRAILLES EXO	137	
COOP.COMM.DIRECTES EXERCICE 20	2 967	
COOP.COMM.DIRECTES EXERCICE 20	2 900	
COOP COMM CENTRALE EX 2004	12	
COOP COMM CENTRALE 2005	2 321	
COOP.COMM.CENTRALE EXERCICE 20	310 667	
COOP.COMM.CENTRALE EXERCICE 20	192 064	
PROVISIONS COOP. COMMERCIALES	188 838	
VENTE PRODUITS USAGES EXO	19	
COMMISSIONS S/BONS REDUCTION	3 158	
COMMISSION S/BON REDUCTION EXO	750	
COMMISSIONS SUR D.A.B.	347	
COMMISSIONS PRESSE	38 738	
COMMISSIONS TELEPHONE PORTABLE	117	
COMMISSIONS PHOTOMATON	2 763	
COMMISSIONS JEUX ENFANTS	3 208	
COMMISSION S/VENTE EXONEREE	3 292	
COMMISSIONS BILLETTERIE TICKETN	174	
LOCATIONS DIVERSES	26 250	
PRODUITS SUR BONS DE REDUCTION	24 938	
PRODUITS ANNEXES DIVERS	288	

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2017	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		2 277 424	661 006	1 616 418
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(49 945)		(49 945)
RESULTAT COMPTABLE		2 227 479	661 006	1 566 473

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 12

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/12/2017

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

		31/12/2017	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		3	
	Professions intermédiaires			
	Employés		111	
	Ouvriers			
	TOTAL		114	

ANNEXE - Elément 10

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros		31/12/2017
Résultat de l'exercice		1 566 473
Impôts sur les bénéfices <i>IMPOT SUR LES SOCIETES</i> <i>CREDIT IMPOT DONS</i>	671 224 (10 218)	661 006
Résultat avant impôts		2 227 479
Variation des provisions réglementées		
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATO		2 227 479

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION SUR FRAIS DE FONCTIONNEMENT		78 792	78 792
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			78 792

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2017
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			46 620
contrat Altilans		46 620	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			46 620

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Total des produits exceptionnels		208 355
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		61 341
<i>PRODUITS EXCEPTIONNELS</i>	<i>4 231</i>	
<i>AUTRES PRODUITS S/ OP. GESTION</i>	<i>7 193</i>	
<i>PRODUITS SUR EXERCICE ANTERIEU</i>	<i>49 917</i>	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		147 014
<i>PRODTS CESSION ELEMENTS ACTIF</i>	<i>3 772</i>	
<i>PRODUITS CESSION IMMOB FINANC</i>	<i>142 420</i>	
<i>QUOTE PART SUBVENTION INVESTIS</i>	<i>822</i>	
Total des charges exceptionnelles		89 645
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		7 266
<i>CHARGES EXEPTIONNELLES OP DE G</i>	<i>7 266</i>	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		17 379
<i>V.N.C. DES IMMOB. FINANCIERES</i>	<i>17 379</i>	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		65 000
<i>PROVISIONS POUR CHARGES EXCEPT</i>	<i>65 000</i>	
Résultat exceptionnel		118 710

ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2017

CHARGES EXPLOITATION	108 422
AVANTAGE EN NATURE	10 374
TOTAL	118 796

Aucune mission

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2017
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						

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/12/2017	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Cautions Crédit Mutuel Sofibor Leclerc terme 31/12/2019			68 700	
Cautions CIC PSF DISTRIBUTION TERME 05/10/2023			177 400	
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties			1 340 900	
Cautions c coop Fimmeso terme 01/01/2022			537 581	
			2 124 581	
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Indemnités de fin de carrière			1 017 195	
Valeur probable des indemnités à verser			815 289	
Valeur actuelle probable des indemnités à verser			547 682	
Dette actuarielle			286 027	
Charge normale de l'exercice			16 207	
			2 682 400	
Autres engagements				
Cautions Oeso PSF Distribution Pofodis 6.45% engagement total terme 31/10/2026			250 970	
Cautions CIC p/PSF Distribution terme 05/10/2026			522 300	
Cautions CIC p/PSF Distribution terme 05/04/2020			265 000	
			1 038 270	
Total des engagements financiers (1)			5 845 251	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

Détail - Avals, cautions et garanties

Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
CAUTION EDEL SAS MIODIS TERME 01/07/2018	187 500	
CAUTION CMTUEL SAS MIODIS TERME 31/12/2022	112 000	
CAUTION C MUTUEL SAS MIODIS TERME 31/12/2031	475 000	
CAUTION B POP SAS MIODIS TERME 01/2033	566 400	
CAUTION EDEL HOLDING DE LA GROUPE		
Totalisation	1 340 900	

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

31/12/2017

	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 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		
	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	31/12/2017	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			115 060
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		577 193	
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		31/12/2017	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				115 060
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			577 193	
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	203011.80

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros	Sas Pessac Distribution							
	31/12/2017	31/12/2016	%	%	31/12/2017	31/12/2016	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur In Extenso	9 040	7 989	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	9 040	7 989	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	9 040	7 989	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 ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 JUIN 2018

PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice 2017, s'élevant à 1 566 473 €, de la manière suivante :

- | | |
|---|-------------|
| - aux associés, à titre de dividende, à concurrence de | 1 200 000 € |
| soit 30 € par action, | |
| - au compte "autres réserves", à concurrence du solde, soit | 366 473 € |

Le dividende sera mis en paiement au siège social ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 1 200 000 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

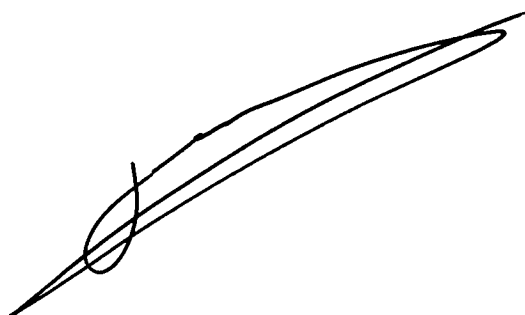
L'Assemblée Générale reconnaît en outre qu'il lui a été rappelé qu'au titre des trois précédents exercices, il n'a pas été distribué de revenus non éligibles à l'abattement de 40 % et que les dividendes et autres revenus distribués éligibles se sont élevés respectivement à :

Exercice	Année	Dividendes distribués éligibles	Autres revenus distribués éligibles
2016	2017	800.000 €	Néant
2015	2016	700.000 €	Néant
2014	2015	620.000 €	Néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 26 JUIN 2018

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 B avenue Jean Jaurès
33600 PESSAC

**Rapport du commissaire aux
comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2017

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 B avenue Jean Jaurès
33600 PESSAC

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

A l'assemblée générale de la société PESSAC DISTRIBUTION,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société PESSAC DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

S.A.R.L. au capital de 7 622,45 € - B 333 485 084 RCS MONT DE MARSAN -
Société de commissariat aux comptes – Membre de la compagnie Régionale de Pau

Une entité du réseau Deloitte

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- Stocks

La note de l'annexe « Stocks et en cours » expose la méthode de valorisation des stocks comptabilisés à l'actif du bilan. Nos travaux ont consisté à s'assurer de l'existence et de l'évaluation des montants comptabilisés dans les comptes. Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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 autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris

dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

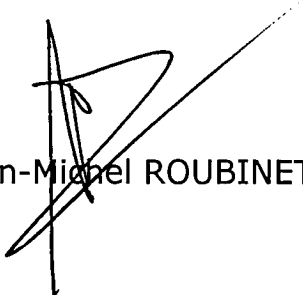
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

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

ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Bordeaux, le 11 juin 2018,
Le commissaire aux comptes
Audit Aquitaine Commissariat aux Comptes



Jean-Michel ROUBINET

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2017			31/12/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	68 919	55 701	13 217	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	114 318	1 033	113 285	113 786
	Constructions	9 728 789	1 297 386	8 431 403	8 818 056
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	2 281 988	957 319	1 324 670	1 630 494
	Autres immobilisations corporelles	217 055	88 997	128 057	135 947
	Immobilisations en cours	79 900		79 900	63 250
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	903 445	15 245	888 200	764 219
	Créances rattachées à des participations	256 263		256 263	243 529
	Autres titres immobilisés				
Prêts	153 421	75 575	77 846	77 848	
Autres immobilisations financières					
TOTAL (II)		13 804 097	2 491 256	11 312 841	11 847 128
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	14 569		14 569	14 222
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	2 513 810	35 385	2 478 425	2 802 373
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	76 927		76 927	62 918
	Autres créances	1 843 846		1 843 846	1 444 619
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	5 521 248	58 641	5 462 607	4 790 545	
DISPONIBILITES	4 395 203		4 395 203	4 218 140	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	78 792		78 792	89 862
	TOTAL (III)	14 444 395	94 026	14 350 369	13 422 677
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		28 248 492	2 585 282	25 663 209	25 269 805
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				334 108	321 376
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/12/2017	31/12/2016
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	400 000	400 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	40 000	40 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	7 211 781	6 646 277
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 566 473	1 365 504
	Subventions d'investissement	8 973	
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	9 227 226	8 451 781
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	65 000	
	Total des provisions	65 000	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 608 693	12 020 623
	Emprunts et dettes financières divers	587 737	468 583
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 849 312	2 576 156
	Dettes fiscales et sociales	2 216 049	1 614 547
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 464	84 683
	Autres dettes	50 109	53 433
	Produits constatés d'avance (1)	46 620	
	Total des dettes	16 370 983	16 818 025
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	25 663 209	25 269 805
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 566 472,55	1 365 503,87
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		7 242 601	6 277 679
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		808	2 902

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros		31/12/2017	31/12/2016
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	38 073 201		38 073 201	35 709 619
	Production vendue (Biens)	29 718		29 718	41 039
	Production vendue (Services et Travaux)	803 810		803 810	767 341
	Montant net du chiffre d'affaires	38 906 728		38 906 728	36 517 999
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			208 431	187 572
	Autres produits			2 332	2 864
	Total des produits d'exploitation (1)			39 117 491	36 708 434
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			26 721 596	25 697 239
	Variation de stock			358 603	(70 731)
	Achats de matières et autres approvisionnements			1 830	2 032
	Variation de stock			(347)	2 429
	Autres achats et charges externes			3 170 689	3 015 165
	Impôts, taxes et versements assimilés			826 768	701 446
	Salaires et traitements			3 466 491	3 074 501
	Charges sociales du personnel			1 057 206	949 352
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			765 847	752 247
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			37 599	89 635
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			467 980	448 695
	Total des charges d'exploitation (2)			36 874 263	34 662 010
RESULTAT D'EXPLOITATION				2 243 228	2 046 424

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

RESULTAT D'EXPLOITATION		2 243 228	2 046 424
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	2 265	913
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	621	(3 751)
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	177 177	186 467
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	161 226	169 042
	Différences positives de change	(1 380)	347
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	52 466	3 026
	Total des produits financiers	390 110	355 130
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	56 427	161 226
	Intérêts et charges assimilées (4)	227 254	178 573
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	74 499	15 853
	Total des charges financières	358 180	355 653
RESULTAT FINANCIER		31 930	(522)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 277 424	2 046 814
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	61 341	240 422
	Sur opérations en capital	147 014	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	208 355	240 422
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	7 266	24 463
	Sur opérations en capital	17 379	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	65 000	
	Total des charges exceptionnelles	89 645	24 463
RESULTAT EXCEPTIONNEL		118 710	215 959
PARTICIPATION DES SALAIRES		168 655	195 477
IMPOTS SUR LES BENEFICES		661 006	701 792
TOTAL DES PRODUITS		39 718 221	37 304 899
TOTAL DES CHARGES		38 151 748	35 939 395
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 566 473	1 365 504
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		49 917	826
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			19 191
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

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 25 663 209 euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de 39 718 221 euros
 - un total charges de 38 151 748 euros
 - dégage un résultat de 1 566 473 euros

L'exercice considéré :

- débute le 01/01/2017
- finit le 31/12/2017
- 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 25 663 209 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 39 718 221 euros et un total charges de 38 151 748 euros, dégageant ainsi un résultat de 1 566 473 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2017 et finit le 31/12/2017.

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 31/12/2017
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	53 834		15 085		68 919
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	53 834		15 085		68 919

CORPORELLES	Terrains	114 318				114 318
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui	8 152 027				8 152 027
	instal. agencet aménagement	1 576 762				1 576 762
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 272 381		46 137	36 530	2 281 988
	Instal., agencement, aménagement divers	95 342			6 242	89 100
	Matériel de transport	9 083				9 083
	Matériel de bureau, mobilier	113 858		16 974	11 961	118 871
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours	63 250		16 650		79 900
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 397 020		79 762	54 733	12 422 050

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	1 022 993		190 504	53 789	1 159 708
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	153 423			2	153 421
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 176 416		190 504	53 791	1 313 128

TOTAL	13 627 270		285 351		108 524	13 804 097
--------------	-------------------	--	----------------	--	----------------	-------------------

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	53 834	1 868		55 701
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	53 834	1 868		55 701
CORPORELLES	Terrains	532	500		1 033
	Constructions sur sol propre	630 735	316 284		947 019
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	279 998	70 369		350 366
	Instal technique, matériel outillage industriels	641 886	351 962	36 530	957 319
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	16 307	10 419	6 242	20 484
	Matériel de transport	5 368	2 271		7 639
	Matériel de bureau, mobilier	60 661	12 174	11 961	60 875
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 635 488	763 979	54 733	2 344 734
TOTAL		1 689 321	765 847	54 733	2 400 436

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	31/12/2017
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		65 000		65 000
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		65 000		65 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	15 245			15 245
		75 575			75 575
	Sur stocks et en-cours	88 710	35 385	88 710	35 385
	Sur comptes clients				
	Autres	162 151	58 641	162 151	58 641
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	341 681	94 026	250 861	184 847
TOTAL GENERAL		341 681	159 026	250 861	249 847
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			37 599 56 427 65 000	89 635 161 226	
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

		31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	256 263	256 263	
	Prêts (1) (2)	153 421	153 421	
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	76 927	76 927	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	39 910	39 910	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	98 155	98 155	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	115 060	115 060	
	Débiteurs divers	1 590 722	1 590 722	
	Charges constatées d'avances	78 792	78 792	
	TOTAL DES CREANCES	2 409 249	2 409 249	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		2		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2017	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)	808	808		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	10 607 885	1 479 503	5 389 365	3 739 017
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	11 250	11 250		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 849 312	2 849 312		
	Personnel et comptes rattachés	1 089 894	1 089 894		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	641 791	641 791		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	265 887	265 887		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	217 389	217 389		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 464	12 464		
	Groupe et associés (2)	577 575	577 575		
	Autres dettes	50 109	50 109		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	46 620	46 620		
	TOTAL DES DETTES	16 370 983	7 242 601	5 389 365	3 739 017
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 427 750			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		90			

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Total des Produits à recevoir		1 396 926
Créances rattachées à des participations		207 246
APPEL FONDS CESTAS EXPANSION	4 235	
CESTAS DEVELOPPEMENT	203 012	
Autres créances		1 189 680
FOURNISSEURS-RRR A OBTENIR	1 033 616	
FOURNISSEURS TEL AVEC MANDAT	113 455	
PRODUITS A RECEVOIR	42 608	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2017
Total des Charges à payer		1 524 777
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		35 453
<i>INTERETS COURUS SUR EMPRUNT</i>	<i>34 644</i>	
<i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	<i>808</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		380 293
<i>FOURN.-FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>380 293</i>	
Dettes fiscales et sociales		1 103 031
<i>DETTES PROVISIONNEES SUR C.P.</i>	<i>151 505</i>	
<i>PRIME INTERESSEMENT</i>	<i>289 989</i>	
<i>PRIME LIBRE</i>	<i>145 000</i>	
<i>PARTICIPATION DES SALARIES</i>	<i>168 904</i>	
<i>PROV. CHARGES SOCIALES S/ C.P.</i>	<i>57 572</i>	
<i>PROV. CH. SOC. S/ PRIME LIBRE</i>	<i>55 100</i>	
<i>ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A P</i>	<i>97 400</i>	
<i>PROV. CHARGES FISCALES S/ C.P.</i>	<i>4 136</i>	
<i>PROV. CHARGES FISC. S/ PRIME</i>	<i>3 958</i>	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	<i>129 467</i>	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		6 000
<i>FOURNISSEURS FACT IMMO NON PAR</i>	<i>6 000</i>	

Aucune mission

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2017	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 31/12/2016	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2017
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	6 646 277	565 504			7 211 781
Autres réserves					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	1 365 504	(1 365 504)		1 566 473	1 566 473
Subventions d'investissement				8 973	8 973
Provisions réglementées					
TOTAL	8 451 781	(800 000)		1 575 445	9 227 226

Date de l'assemblée générale : 27/06/2017

Dividendes attribués : 800 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 : 800 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 : 7 651 781

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif : 7 651 781

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 : 775 445

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du Chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		38 906 728
Ventes de marchandises		38 073 201
VENTES DE MARCHANDISES 5,5%	26 240 545	
VENTES DE MARCHANDISES 10%	222 837	
VENTES DE MARCHANDISES 20%	11 651 526	
VENTES DE MARCHANDISES 2.1%	137	
VENTES DE MARCHANDISES EXO	23 417	
RETROCESSIONS 5,5 %	4 131	
RETROCESSION 20%	3 072	
BON ACHAT CARTE LECLERC 5.5%	(75 638)	
TEL LECLERC SANS MANDAT EXO.	35 770	
TEL LECLERC SANS MANDAT 2.10%		
TEL LECLERC SANS MANDAT 10%	(330)	
TEL LECLERC SANS MANDAT 20%	(32 266)	
Production vendue Biens		29 718
VENTES CARTONS-EMBALLAGES	29 581	
VENTES FERRAILLES EXO	137	
Production vendue Services		803 810
COOP.COMM.DIRECTES EXERCICE 20	2 967	
COOP.COMM.DIRECTES EXERCICE 20	2 900	
COOP COMM CENTRALE EX 2004	12	
COOP COMM CENTRALE 2005	2 321	
COOP.COMM.CENTRALE EXERCICE 20	310 667	
COOP.COMM.CENTRALE EXERCICE 20	192 064	
PROVISIONS COOP. COMMERCIALES	188 838	
VENTE PRODUITS USAGES EXO	19	
COMMISSIONS S/BONS REDUCTION	3 158	
COMMISSION S/BON REDUCTION EXO	750	
COMMISSIONS SUR D.A.B.	347	
COMMISSIONS PRESSE	38 738	
COMMISSIONS TELEPHONE PORTABLE	117	
COMMISSIONS PHOTOMATON	2 763	
COMMISSIONS JEUX ENFANTS	3 208	
COMMISSION S/VENTE EXONEREE	3 292	
COMMISSIONS BILLETTERIE TICKETN	174	
LOCATIONS DIVERSES	26 250	
PRODUITS SUR BONS DE REDUCTION	24 938	
PRODUITS ANNEXES DIVERS	288	
Chiffre d'affaires par marché géographique		38 906 728
Chiffre d'affaires FRANCE		38 906 728
VENTES DE MARCHANDISES 5,5%	26 240 545	
VENTES DE MARCHANDISES 10%	222 837	
VENTES DE MARCHANDISES 20%	11 651 526	
VENTES DE MARCHANDISES 2.1%	137	
VENTES DE MARCHANDISES EXO	23 417	
RETROCESSIONS 5,5 %	4 131	
RETROCESSION 20%	3 072	
BON ACHAT CARTE LECLERC 5.5%	(75 638)	
TEL LECLERC SANS MANDAT EXO.	35 770	

Aucune mission

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du Chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros		31/12/2017
TEL LECLERC SANS MANTAT 2.10%		
TEL LECLERC SANS MANDAT 10%	(330)	
TEL LECLERC SANS MANDAT 20%	(32 266)	
VENTES CARTONS-EMBALLAGES	29 581	
VENTES FERRAILLES EXO	137	
COOP.COMM.DIRECTES EXERCICE 20	2 967	
COOP.COMM.DIRECTES EXERCICE 20	2 900	
COOP COMM CENTRALE EX 2004	12	
COOP COMM CENTRALE 2005	2 321	
COOP.COMM.CENTRALE EXERCICE 20	310 667	
COOP.COMM.CENTRALE EXERCICE 20	192 064	
PROVISIONS COOP. COMMERCIALES	188 838	
VENTE PRODUITS USAGES EXO	19	
COMMISSIONS S/BONS REDUCTION	3 158	
COMMISSION S/BON REDUCTION EXO	750	
COMMISSIONS SUR D.A.B.	347	
COMMISSIONS PRESSE	38 738	
COMMISSIONS TELEPHONE PORTABLE	117	
COMMISSIONS PHOTOMATON	2 763	
COMMISSIONS JEUX ENFANTS	3 208	
COMMISSION S/VENTE EXONEREE	3 292	
COMMISSIONS BILLETERIE TICKETN	174	
LOCATIONS DIVERSES	26 250	
PRODUITS SUR BONS DE REDUCTION	24 938	
PRODUITS ANNEXES DIVERS	288	

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2017	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		2 277 424	661 006	1 616 418
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(49 945)		(49 945)
RESULTAT COMPTABLE		2 227 479	661 006	1 566 473

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 12

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/12/2017

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

		31/12/2017	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		3	
	Professions intermédiaires			
	Employés		111	
	Ouvriers			
	TOTAL		114	

ANNEXE - Elément 10

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros		31/12/2017
Résultat de l'exercice		1 566 473
Impôts sur les bénéfices <i>IMPOT SUR LES SOCIETES</i> <i>CREDIT IMPOT DONS</i>	<i>671 224</i> <i>(10 218)</i>	661 006
Résultat avant impôts		2 227 479
Variation des provisions réglementées		
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATO		2 227 479

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION SUR FRAIS DE FONCTIONNEMENT			78 792	78 792
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				78 792

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2017
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
contrat Altilans			46 620	46 620
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				46 620

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2017
Total des produits exceptionnels		208 355
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		61 341
<i>PRODUITS EXCEPTIONNELS</i>	4 231	
<i>AUTRES PRODUITS S/ OP. GESTION</i>	7 193	
<i>PRODUITS SUR EXERCICE ANTERIEU</i>	49 917	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		147 014
<i>PRODOTS CESSION ELEMENTS ACTIF</i>	3 772	
<i>PRODUITS CESSION IMMOB FINANCI</i>	142 420	
<i>QUOTE PART SUBVENTION INVESTIS</i>	822	
Total des charges exceptionnelles		89 645
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		7 266
<i>CHARGES EXEPTIONNELLES OP DE G</i>	7 266	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		17 379
<i>V.N.C. DES IMMOB. FINANCIERES</i>	17 379	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		65 000
<i>PROVISIONS POUR CHARGES EXCEPT</i>	65 000	
Résultat exceptionnel		118 710

ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2017

CHARGES EXPLOITATION	108 422
AVANTAGE EN NATURE	10 374
TOTAL	118 796

Aucune mission

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2017
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						

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/12/2017	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	
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties			1 340 900	
Caution c coop Fimmeso terme 01/01/2022			537 581	
			2 124 581	
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Indemnités de fin de carrière			1 017 195	
Valeur probable des indemnités à verser			815 289	
Valeur actuelle probable des indemnités à verser			547 682	
Dette actuarielle			286 027	
Charge normale de l'exercice			16 207	
			2 682 400	
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)			5 845 251	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

Détail - Avals, cautions et garanties

Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
CAUTION EDEL SAS MIODIS TERME 01/07/2018	187 500	
CAUTION CMTUEL SAS MIODIS TERME 31/12/2022	112 000	
CAUTION C MUTUEL SAS MIODIS TERME 31/12/2031	475 000	
CAUTION B POP SAS MIODIS TERME 01/2033	566 400	
CAUTION EDEL HOLDING DE LA GROUPE		
Totalisation	1 340 900	

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

31/12/2017

	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 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		
	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	31/12/2017	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			202 819
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			115 060
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		577 193	
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	31/12/2017	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif Immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			202 819
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			115 060
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		577 193	
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	203011.80

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros	Sas Pessac Distribution							
	31/12/2017	31/12/2016	%	%	31/12/2017	31/12/2016	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur In Extenso	9 040	7 989	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	9 040	7 989	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	9 040	7 989	100,00	100,00				