

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1957 B 00331

Numéro SIREN : 778 148 312

Nom ou dénomination : TEMPLEUVE DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 02/04/2019 sous le numéro de dépôt 5070

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE MÉTROPOLE

445 boulevard Gambetta
CS 60455
59338 Tourcoing Cedex

AUDI JURIS
13 rue Niepce
75014 Paris

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : TEMPLEUVE DISTRIBUTION Numéro RCS : 778 148 312
Forme Juridique : Société par actions simplifiée Numéro Gestion : 1957B00331
Adresse: 29 rue de Maresquel
59242 Templeuve

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 30/09/2018
Durée de l'exercice : 12 mois
Comptes annuels déposé le : 08/03/2019
Sous le numéro : 5070

Délivré à Lille Métropole le 2 avril 2019

Le Greffier,



2019 S 005070 PH

"TEMPLEUVE DISTRIBUTION"

Société par Actions Simplifiée au capital de €1.500.000

Siège Social : 29, rue de Maresquel

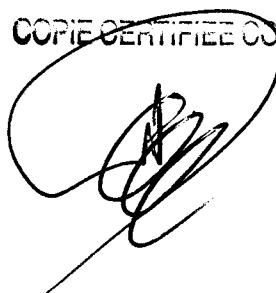
59242 TEMPLEUVE

778 148 312 RCS LILLE METROPOLE

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2018

COPIE CERTIFIEE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'A' or 'B' shape with a long horizontal stroke extending to the right.

Désignation de l'entreprise : SAS TEMPLEUVE DISTRIBUTION

Adresse de l'entreprise 29 RUE DU MARESQUEL

59242 TEMPLEUVE

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

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET*

779146312000078

Néant ☐ *

		Exercice N clos le, 13 00 9 2018		N-1 13 00 9 2017	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	50 430	18 435
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO	1 313 190	1 313 190
	Constructions	AP	AQ	3 478 570	11 851 409
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	4 051 223	956 808
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	2 303 187	2 499 892
	Immobilisations en cours	AV	AW	950 000	950 000
	Avances et acomptes	AX	AY	582 607	67 133
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV	100 000	1 317 186
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		1 075 356
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Prêts	BF	BG	42 676	42 676
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	106 380	92 717
	TOTAL (II)	BJ	BK	9 983 410	19 638 583
		BL	BM		
		BN	BO		
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
	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	103 711	6 320 845
CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	2 144	159 401
	Autres créances (3)	BZ	CA		200 665
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	2 899 329	2 450 791
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	2 010 305	1 223 118
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		
				141 866	140 096
	TOTAL (III)	CJ	CK	105 855	11 531 746
					10 428 000
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	41 259 594	31 170 329
				10 089 265	29 527 377
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	149 056	(3) Part à plus d'un an : CR
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :	Stocks :			Créances :

* Des indications concernant cette rubrique sont données dans la notice 9 2022

Désignation de l'entreprise : SAS TEMPLEUVE DISTRIBUTION

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1...500...000.....)	DA	1 500 000	1 500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	213	213
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	150 000	150 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	1 410 679	1 052 995
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 039 676	1 107 684
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	4 100 568	3 810 893
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	241 985	28 000
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	241 985	28 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	17 233 014	17 129 185
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	843 012	31 822
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	4 099	2 278
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	6 180 999	6 050 082
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 290 451	2 312 638
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	276 202	162 479
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	26 827 776	25 688 485
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	31 170 329	29 527 377
RENVOIS	(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 *	1F		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1G	10 759 681	10 476 032
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1H		

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

Désignation de l'entreprise : SAS TEMPLEUVE DISTRIBUTION

Néant ☐

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	74 518 959	FB		FC	74 518 959		72 894 720	
	Production vendue	}	biens*	FD	36 764	FE		FF	36 764	57 485
				services*	FG	1 517 197	FH		FI	1 517 197
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	76 072 920		FK		FL	76 072 920		74 184 769
	Production stockée*					FM				
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	332 550		350 577	
	Autres produits (1) (11)					FQ				
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	76 405 470		74 535 346
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	56 303 829		55 364 167
	Variation de stock (marchandises)*						FT	73 856		(306 213)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	341 485		308 951
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	6 756 599		6 398 214
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	1 116 813		1 159 651
	Salaires et traitements*						FY	6 650 264		6 398 753
	Charges sociales (10)						FZ	1 885 853		1 787 877
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	}	- dotations aux amortissements*				GA	1 493 455		1 516 347
							GB			
			- dotations aux provisions				GC	165 855		85 765
	Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GD			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GE	7 963		6 388
	Autres charges (12)						GF	74 795 971		72 719 901
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GG	1 609 499		1 815 445
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)										
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH	8 933		521
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI			1 157
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	133		1 382
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	1 841		3 434
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM			
	Différences positives de change						GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO			1 400
	Total des produits financiers (V)						GP	1 974		6 216
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ			100 000
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	158 716		147 357
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	158 716		247 357
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)										
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)										
						GV	(156 742)		(241 141)	
						GW	1 461 690		1 573 668	

QUADRANTUS informatique

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise :

SAS TEMPLEUVE DISTRIBUTION

Néant

☐

*

		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	29 775		48 388	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	224 667		13 900	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	28 000			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	282 442		62 288	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	52 629		20 983	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	123 920		13 890	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	181 985			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	358 533		34 873	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(76 091)		27 414	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	184 814		239 711	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	161 109		253 688	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	76 698 819		74 604 370	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	75 659 143		73 496 687	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 039 676		1 107 684	
RENOIS	(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	15 165		41 813	
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *	HP	18 235		19 639	
	{ - Crédit bail immobilier	HQ				
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	47 410		6 492	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ				
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	8 167			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX				
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC				
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD				
	(9) Dont transferts de charges	A1	246 785		235 257	
	(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				
	(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			
	Cf état annexe		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
			358 534		282 442	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N				
		Charges antérieures		Produits antérieurs		
Produits divers antérieurs à l'ex 2018				15 165		
Litige Prud'hommal 2013		40 484				
Charges diverses antérieurs à l'ex 2018		6 926				

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 31 170 329.00 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 76 072 920.28 Euros et dégageant un bénéfice de 1 039 675.76 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

ANNEXE DÉCLARATION 2053

Désignation de l'entreprise : SAS TEMPLEUVE DISTRIBUTION

30/09/2018

[illegible]

En Euros.

SARL CIGEST FINANCES

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : **SAS TEMPLEUVE DISTRIBUTION**

Neant ☐ *

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		
				1		2		
				Constitutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
				3		4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	CZ		D8		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	KD	52 383	KE	21 055	
CORPORELLES	Terrains			KG	1 313 190	KH	KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants L9	KJ	15 147 987	KK	KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants M1	KM	159 840	KN	KO	
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants M2	KP		KQ	KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants M3	KS	5 144 471	KT	KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *		KV	2 859 173	KW	KX	
		Matériel de transport *		KY	99 221	KZ	LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	786 973	LC	LD	
		Emballages récupérables et divers *		LE		LF	LG	
	Immobilisations corporelles en cours			LH	950 000	LI	LJ	
	Avances et acomptes			LK	67 133	LL	LM	
	TOTAL III			LN	26 527 987	LO	LP	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M	8T
		Autres participations			8U	1 175 356	8V	8W
		Autres titres immobilisés			1P		1R	1S
Prêts et autres immobilisations financières			1T	135 393	1U	1V		
TOTAL IV			LQ	1 310 749	LR	LS		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			OG	27 891 118	OH	OJ	2 166 586	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		
				par virement de poste à poste		3		
				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		DO	D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO	4 574	LW	1X	
CORPORELLES	Terrains			IP		LY	LZ	
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA	MC	
		Sur sol d'autrui		IR		MD	ME	
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG	MH	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT	205 225	MJ	MK	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU	24 774	MM	MN	
		Matériel de transport		IV	53 584	MP	MQ	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW	115 916	MS	MT	
		Emballages récupérables et divers *		IX		MV	MW	
	Immobilisations corporelles en cours			MY		NA	NB	
	Avances et acomptes			NC		NE	NF	
	TOTAL III			NY	399 499	NH	NI	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		M7	OW
		Autres participations			IO	31 639	OY	OZ
		Autres titres immobilisés			II		2C	2D
Prêts et autres immobilisations financières			I2		2F	2G		
TOTAL IV			I3	31 639	NK	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	435 711	OL	OM	29 621 993	

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

En Euros.

SARL CIGEST FINANCES

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRANT informatique

Désignation de l'entreprise : SAS TEMPLEUVE DISTRIBUTION

Néant ☐ *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	52 383	PF	2 621	PG	4 574	PH	50 430
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	2 653 481	PN	771 272	PO		PQ	3 424 753
	Sur sol d'autrui	PR	42 648	PS	11 169	PT		PU	53 817
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	3 922 480	QA	328 494	QB	199 751	QC	4 051 223
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	1 499 013	QE	243 082	QF	2 299	QG	1 739 796
	Matériel de transport	QH	83 094	QI	12 667	QJ	53 584	QK	42 177
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	438 643	QM	124 150	QN	41 578	QO	521 215
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	8 639 358	QV	1 490 834	QW	297 212	QX	9 832 980
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		ON	8 691 741	OP	1 493 455	OQ	301 787	OR	9 883 410

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6						N6
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1						Q1
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8						Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6						R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S4						S4
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T2						T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9						T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U7						U7
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V5						V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W3						W3
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	X1						X1
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8						X8
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO						NO
TOTAL IV													
Total général (I+II+III+IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV						NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW			Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY			Total général non ventilé (NW - NY)	NZ				

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE
AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES
SUR PLUSIEURS EXERCICES *Montant net au début
de l'exercice

Augmentations

Dotations de l'exercice
aux amortissementsMontant net à la
fin de l'exercice

Frais d'émission d'emprunt à étaler

Z9

Z8

Primes de remboursement des obligations

SP

SR

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

En Euros

SARL CIGEST FINANCES

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Désignation de l'entreprise : SAS TEMPLEUVE DISTRIBUTION

Neant ☐

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	4A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6D
		- corporelles	6E	6F	6H
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O5
		- titres de participation	9U	9V	9X
		- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7	O9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	8T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
	Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF	
		- financières	UG	UH	
		- exceptionnelles	UJ	UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

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

ANNEXE DÉCLARATION 2056

Désignation de l'entreprise : SAS TEMPLEUVE DISTRIBUTION

30/09/2018

[illegible]

Formulaire obligatoire (article 53
A du Code Général des Impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Designation de l'entreprise										SAS TEMPLEUVE DISTRIBUTION										Néant		*	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES										Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an							
												1		2		3							
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations										UL		UM		UN								
	Prêts (1) (2)										UP	42 676	UR	42 676	US								
	Autres immobilisations financières										UT	106 380	UV	106 380	UW								
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux										VA	4 562		4 562									
	Autres créances clients										UX	156 982		156 982									
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie *										UO												
	Provision pour dépréciation antérieurement constituée *																						
	Personnel et comptes rattachés										UY	1 159		1 159									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux										UZ												
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices										VM											
		Taxe sur la valeur ajoutée										VB	39 072		39 072								
		Autres impôts, taxes et versements assimilés										VN											
		Divers										VP	264 359		264 359								
	Groupe et associés (2)										VC	784 970		784 970									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)										VR	1 809 770		1 809 770									
	Charges constatées d'avance										VS	141 866		141 866									
TOTAUX										VT	3 351 796	VU	3 351 796	VV									
RENVIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice										VD											
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice										VE											
		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)										VF											
CADRE B		ÉTAT DES DETTES										Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'1 an et 5 ans au plus		A plus de 5 ans					
												1		2		3		4					
Emprunts obligataires convertibles (1)												7Y											
Autres emprunts obligataires (1)												7Z											
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)												à 1 an maximum à l'origine		VG									
												à plus de 1 an à l'origine		VH	17 233 014	1 937 269	15 295 745						
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)												8A	30 608	30 608									
Fournisseurs et comptes rattachés												8B	6 180 999	6 180 999									
Personnel et comptes rattachés												8C	1 007 930	1 007 930									
Sécurité sociale et autres organismes sociaux												8D	884 702	884 702									
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices										8E												
	Taxe sur la valeur ajoutée										VW	45 371	45 371										
	Obligations cautionnées										VX												
	Autres impôts, taxes et assimilés										VQ	352 449	352 449										
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés												8J											
Groupe et associés (2)												VI	812 404	40 054	772 350								
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)												8K	276 202	276 202									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *												ZZ											
Produits constatés d'avance												8L											
TOTAUX												VY	26 823 678	VZ	10 755 583	16 068 095							
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice										VJ	2 050 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL						
		Emprunts remboursés en cours d'exercice										VK	1 946 171	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032									

"TEMPLEUVE DISTRIBUTION"

Société par actions Simplifiée au capital de €1.500.000
Siège Social : 29, rue de Maresquel
59242 TEMPLEUVE

778 148 312 RCS LILLE METROPOLE

PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2018 ET TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU MERCREDI 27 FEVRIER 2019

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2018, s'élevant à €1.039.675,76, dont €350.796 de CICE, de la manière suivante, à savoir :

- affectation de la quote-part du résultat correspondant au CICE à la réserve facultative, soit.....€350.796,
- distribution aux associés, à titre de dividendes, de la somme de.....€688.125,
- le solde à la réserve facultative soit la somme de.....€754,76.

En conséquence, chaque action donne droit à son titulaire à un dividende de €7,34.

Les dividendes sont payables au siège social, à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale rappelle que sur le plan fiscal et social, conformément aux dispositions légales en vigueur et notamment la Loi de Finances pour 2018:

1 - Les associés personnes physiques fiscalement domiciliés en France, sont soumis au prélèvement forfaitaire unique (PFU) dit « flat tax » de 30 % regroupant :

*le prélèvement relatif à l'impôt sur le revenu de 12,80 %, sous réserve de dispense si le revenu fiscal de l'avant dernière année est inférieur à €50 000 pour les personnes célibataires, divorcées ou veuves et à €75 000 pour les couples soumis à imposition commune.

*les prélèvements sociaux de 17,20 %, les deux étant prélevés à la source lors de la distribution de dividendes.

2 - Toutefois, lors de leur déclaration de revenus, les associés pourront opter pour une imposition de leurs dividendes, au barème progressif de l'impôt sur le revenu ; ce qui donnera lieu à l'abattement de 40 % sur la totalité du montant de leurs dividendes.

Cette option sera expresse et irrévocable et portera sur l'ensemble des revenus, gains nets, profits, plus-values et créances.

Le prélèvement forfaitaire de 12,80 % versé lors de la distribution de dividendes s'imputera sur l'impôt sur le revenu de l'année au cours de laquelle il a été opéré ; s'il excède l'impôt dû, l'excédent sera restitué.

En conséquence :

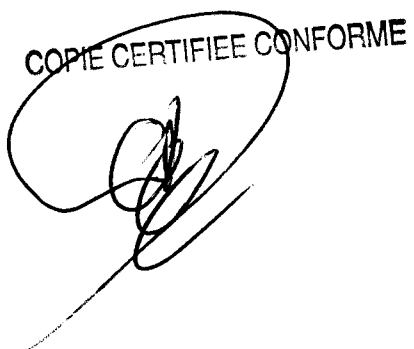
- la réserve légale reste fixée à €150.000, soit 10% du capital social,
- la prime de fusion reste fixée à €213,
- la réserve facultative est portée de €1.410.678,97 à €1.762.229,73.

 Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale déclare que les dividendes suivants ont été distribués aux associés au cours des trois derniers exercices, à savoir:

- par l'Assemblée Générale du 15 mars 2016, la somme de €679.687,50, soit un dividende de €7,25 par action éligible à l'abattement de 40 % pour les personnes physiques,
- par l'Assemblée Générale du 18 janvier 2017, la somme de €885.937,50, soit un dividende de €9,45 par action éligible à l'abattement de 40 % pour les personnes physiques.
- par l'Assemblée Générale du 17 janvier 2018, la somme de €750.000, soit un dividende de €8 par action éligible à l'abattement de 40 % pour les personnes physiques.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

COPIE CERTIFIEE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, is written over the text "COPIE CERTIFIEE CONFORME".



CABINET
PICAVET - LE DAIN

SAS TEMPLEUVE DISTRIBUTION
29, rue de Maresquel
59242 TEMPLEUVE

**SOCIETE
D'EXPERTISE
COMPTABLE ET DE
COMMISSAIRES
AUX COMPTES**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2018

**Patrick LE DAIN
Patrick PICAVET**

Monsieur Le Président, Mesdames, Messieurs,

Experts comptables
Commissaires aux comptes

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

I – Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 18/01/2017, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société TEMPLEUVE DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 30/09/2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 - Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/10/2017 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.

III - 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

IV - 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 Comité Directeur et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

V - 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 Comité Directeur de votre société.

VI - 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

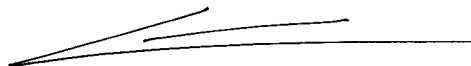
cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Quimperlé, le 11 février 2019

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



SAS TEMPLEUVE DISTRIBUTION

ANNEXE AU RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS AU 30/09/2018

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

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

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2018 12		Exercice N-1 30/09/2017 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net
	Capital souscrit non appelé (I)			
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions, brevets et droits similaires	68 864	50 430	18 435
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	Immobilisations corporelles			
	Terrains	1 313 190		1 313 190
	Constructions	15 329 979	3 478 570	11 851 409
	Installations techniques, matériel et outillage	5 008 031	4 051 223	956 808
	Autres immobilisations corporelles	4 803 080	2 303 187	2 499 892
	Immobilisations en cours	950 000		950 000
	Avances et acomptes	582 607		582 607
	Immobilisations financières (2)			
	Participations mises en équivalence			
	Autres participations	1 417 186	100 000	1 317 186
	Créances rattachées à des participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts	42 676		42 676
	Autres immobilisations financières	106 380		106 380
Total II		29 621 993	9 983 410	19 638 583
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours			
	Matières premières, approvisionnements			
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises	6 424 556	103 711	6 320 845
	Avances et acomptes versés sur commandes			
	Créances (3)			
	Clients et comptes rattachés	161 545	2 144	159 401
	Autres créances	2 899 329		2 899 329
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé			
	Valeurs mobilières de placement			
	Disponibilités	2 010 305		2 010 305
	Charges constatées d'avance (3)	141 866		141 866
	Total III	11 637 601	105 855	11 531 746
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecarts de conversion actif (VI)			
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		41 259 594	10 089 265	31 170 329

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

149 056

SARL CIGEST FINANCES

En Euros.

PICAVET - LE DAIN
29 527 377
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2018 12	Exercice N-1 30/09/2017 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 500 000)	1 500 000	1 500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	213	213
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserve légale	150 000	150 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 410 679	1 052 995
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 039 676	1 107 684
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	4 100 568	3 810 893
	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques	241 985	28 000
	Provisions pour charges		
	Total III	241 985	28 000
DETTES (1)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	17 233 014	17 129 185
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses	843 012	31 822
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 099	2 278
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 180 999	6 050 082
	Dettes fiscales et sociales	2 290 451	2 312 638
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	276 202	162 479
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	26 827 776	25 688 485
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	31 170 329	29 527 377

(1) Dont à moins d'un an

10 763 181

PICAVET - LE D
29 527 377
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	74 518 959		74 518 959	72 894 720		1 624 239	2.23
Production vendue de biens	36 764		36 764	57 485		-20 721	-36.05
Production vendue de services	1 517 197		1 517 197	1 232 563		284 634	23.09
Chiffre d'affaires NET	76 072 920		76 072 920	74 184 769		1 888 152	2.55
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			332 550	350 577		-18 027	-5.14
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			76 405 470	74 535 346		1 870 125	2.51
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			56 303 829	55 364 167		939 662	1.70
Variation de stock (marchandises)			73 856	-306 213		380 069	124.12
Achats de matières premières et autres approvisionnements			341 485	308 951		32 534	10.53
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			6 756 599	6 398 214		358 386	5.60
Impôts, taxes et versements assimilés			1 116 813	1 159 651		-42 839	-3.69
Salaires et traitements			6 650 264	6 398 753		251 510	3.93
Charges sociales			1 885 853	1 787 877		97 976	5.48
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 493 455	1 516 347		-22 893	-1.51
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			165 855	85 765		80 090	93.38
Dotations aux provisions							
Autres charges			7 963	6 388		1 575	24.65
Total des Charges d'exploitation (II)			74 795 971	72 719 901		2 076 071	2.85
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 609 499	1 815 445		-205 946	-11.34
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			8 933	521		8 411	NS
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				1 157		-1 157	-100.00

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

15 165 41 813
47 410 6 492

PICAVET-LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2018	12	30/09/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		133	1 382		-1 249	-90.35
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		1 841	3 434		-1 593	-46.40
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			1 400		-1 400	-100.00
Total V		1 974	6 216		-4 242	-68.24
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			100 000		-100 000	-100.00
Intérêts et charges assimilées (4)		158 716	147 357		11 359	7.71
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		158 716	247 357		-88 641	-35.84
2. Résultat financier (V-VI)		-156 742	-241 141		84 399	35.00
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		1 461 690	1 573 668		-111 979	-7.12
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		29 775	48 388		-18 613	-38.47
Produits exceptionnels sur opérations en capital		224 667	13 900		210 767	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		28 000			28 000	
Total VII		282 442	62 288		220 155	353.45
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		52 629	20 983		31 646	150.81
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		123 920	13 890		110 030	792.15
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		181 985			181 985	
Total VIII		358 533	34 873		323 660	928.11
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		-76 091	27 414		-103 505	-377.56
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		184 814	239 711		-54 897	-22.90
Impôts sur les bénéfices (X)		161 109	253 688		-92 579	-36.49
Total des produits (I+III+V+VII)		76 698 819	74 604 370		2 094 449	2.81
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		75 659 143	73 496 687		2 162 456	2.94
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		1 039 676	1 107 684		68 008	6.14

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

18 235 19 639
8 167
SARL CIGEST FINANCES

PICAVET - LE D
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 31 170 329.00 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 76 072 920.28 Euros et dégageant un bénéfice de 1 039 675.76 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Informations générales complémentaires

La société TEMPODIS (associée majoritaire) s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les sociétés dans le cadre d'un régime d'intégration fiscale conformément à l'article 223 A et suivants du CGI.

La convention d'intégration fiscale de la société TEMPODIS du 30/09/2007 a étendu le périmètre d'intégration à la société TEMPLEUVE DISTRIBUTION.

Dans le cadre de cette convention, il est prévu que la société mère reçoive de sa filiale la quote part d'impôt sur les sociétés équivalent à ce qu'elle aurait dû verser en l'absence d'intégration fiscale, ces versements devant être reçus aux dates normales de paiement des acomptes d'impôt sur les sociétés.

En cas de déficit des filiales, l'économie d'impôt générée au niveau du groupe sera remboursée sous forme de subvention, générant ainsi un profit d'impôt dans les comptes des filiales, et une charge d'impôt dans les comptes de la société mère.

Autre information :

Souscription à l'augmentation de capital de BON ET BIEN en date du 11 juin 2018 pour un montant de 189 661€ correspondant à l'incorporation du compte courant associé.

Le **taux de participation** de TEMPLEUVE DISTRIBUTION dans BON ET BIEN demeure inchangé.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 350.796 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2018. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 379 874 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement : CICE année civile 2017	379 874
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	379 874

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	52 383		21 055
Terrains	1 313 190		
Constructions sur sol propre	15 147 987		13 152
Constructions sur sol d'autrui	159 840		9 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 144 471		68 785
Installations générales agencements aménagements divers	2 859 173		1 038 882
Matériel de transport	99 221		83 068
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	786 973		130 037
Immobilisations corporelles en cours	950 000		
Avances et acomptes	67 133		515 475
TOTAL	26 527 987		1 858 399
Autres participations	1 175 356		273 469
Prêts, autres immobilisations financières	135 393		13 663
TOTAL	1 310 749		287 132
TOTAL GENERAL	27 891 118		2 166 586

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		4 574	68 864	68 864
Terrains			1 313 190	1 313 190
Constructions sur sol propre			15 161 139	15 161 139
Constructions sur sol d'autrui			168 840	168 840
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		205 225	5 008 031	5 008 031
Installations générales agencements aménagements divers		24 774	3 873 281	3 873 281
Matériel de transport		53 584	128 705	128 705
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		115 916	801 094	801 094
Immobilisations corporelles en cours			950 000	950 000
Avances et acomptes			582 607	582 607
TOTAL		399 499	27 986 887	27 986 887
Autres participations		31 639	1 417 186	1 417 186
Prêts, autres immobilisations financières			149 056	149 056
TOTAL		31 639	1 566 242	1 566 242
TOTAL GENERAL		435 711	29 621 993	29 621 993

PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

SARL CIGEST FINANCES

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	52 383	2 621	4 574	50 430
Constructions sur sol propre	2 653 481	771 272		3 424 753
Constructions sur sol d'autrui	42 648	11 169		53 817
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 922 480	328 494	199 751	4 051 223
Installations générales agencements aménagements divers	1 499 013	243 082	2 299	1 739 796
Matériel de transport	83 094	12 667	53 584	42 177
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	438 643	124 150	41 578	521 215
TOTAL	8 639 358	1 490 834	297 212	9 832 980
TOTAL GENERAL	8 691 741	1 493 455	301 787	9 883 410

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 621				
Constructions sur sol propre	771 272				
Constructions sur sol d'autrui	11 169				
Instal.techniques matériel outillage indus.	328 494				
Instal.générales agenc.aménag.divers	243 082				
Matériel de transport	12 667				
Matériel de bureau informatique mobilier	124 150				
TOTAL	1 490 834				
TOTAL GENERAL	1 493 455				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	28 000	241 985	28 000		241 985
TOTAL	28 000	241 985	28 000		241 985

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	100 000				100 000
Sur stocks et en cours	85 082	103 711	85 082		103 711
Sur comptes clients	683	2 144	683		2 144
TOTAL	185 765	105 855	85 765		205 855
TOTAL GENERAL	213 765	347 840	113 765		447 840
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		165 855	85 765		
		181 985	28 000		

Provisions pour risques et charges :

Les provisions pour risques et charges comprennent un litige commercial pour 181 985 euros et une provision de 60 000 euros constituée au cours de l'exercice afin de couvrir un risque de non recouvrement d'une créance auprès de la filiale BON ET BIEN.

PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	42 676	42 676	
Autres immobilisations financières	106 380	106 380	
Clients douteux ou litigieux	4 562	4 562	
Autres créances clients	156 982	156 982	
Personnel et comptes rattachés	1 159	1 159	
Taxe sur la valeur ajoutée	39 072	39 072	
Divers état et autres collectivités publiques	264 359	264 359	
Groupe et associés	784 970	784 970	
Débiteurs divers	1 809 770	1 809 770	
Charges constatées d'avance	141 866	141 866	
TOTAL	3 351 796	3 351 796	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	17 233 014	1 940 769	6 967 110	8 325 135
Emprunts et dettes financières divers	30 608	30 608		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 180 999	6 180 999		
Personnel et comptes rattachés	1 007 930	1 007 930		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	884 702	884 702		
~~Taxe sur la valeur ajoutée~~	45 371	45 371		
Autres impôts taxes et assimilés	352 449	352 449		
Groupe et associés	812 404	40 054	772 350	
Autres dettes	276 202	276 202		
TOTAL	26 823 678	10 759 083	7 739 460	8 325 135
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 050 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 946 171			

Groupe et associés : en l'absence d'échéancier les comptes courants Groupe sont portés par défaut de 1 à 5 ans.

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	16.0000	93 750			93 750

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	68 863	100.00

PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

Principes généraux :

Les immobilisations sont amorties sur la durée normale d'utilisation du bien . Le cas échéant, la base de l'amortissement est réduite de la valeur résiduelle si celle-ci peut-être estimée avec précision. Si les modalités d'amortissements comptables et fiscales sont différentes, l'écart résultant de l'application des règles fiscales est comptabilisé dans le poste Amortissements dérogatoires.

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	LINEAIRE	20
Agencements des constructions	LINEAIRE	7 à 10
Installations techniques	LINEAIRE	5 à 7
Matériels et outillages	LINEAIRE	5 à 7
Matériel de transport	LINEAIRE	4
Matériel de bureau	LINEAIRE	5
Mobilier	LINEAIRE	4

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

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

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

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

La provision de 100 000 euros constituée au 30/09/2017 a été maintenue sur l'exercice 30/09/2018.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

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

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

PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées sur la base du dernier prix d'achat connu net de toutes ristournes ou réductions de prix (appelé: prix 3 fois nets) majoré des cotisations Centrale et des frais de transport.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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 (voir par ailleurs la mention portée sur le feuillet " Etat des provisions" au point " provision pour risques et charges".

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	1 314 143
Total	1 314 143

PICAVET - LE DAN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Détail des produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs avoirs à recevoir	1 049 784
Crédit d'impôt compétitivité	264 359
Total	1 314 143

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	23 025
Emprunts et dettes financières diverses	9 347
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	808 948
Dettes fiscales et sociales	1 731 600
Autres dettes	266 784
Total	2 839 704

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Détail des charges à payer

	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	23 025
Fournisseurs factures non parvenues	808 948
Clients ristournes à accorder	266 784
Personnel congés payés	384 811
Participation des salariés	154 012
Personnel frais à payer	469 083
Organismes sociaux charges à payer	371 245
Taxes parafiscales	17 526
Etat charges à payer	334 923
Intérêts sur compte courants	9 347
Total	2 839 704

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	141 866
Total	141 866

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges externes diverses	97 158		
Impôts et taxes	44 708		
Total	141 866		

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres titres immobilisés	189 661		
Créances clients et comptes rattachés	20 370		
Autres créances	765 157		
Emprunts et dettes financières diverses	772 350		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 006		
Provision pour risques et charge	60 000		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	17
Agents de maîtrise et techniciens	54
Employés	200
Total	271

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	158 716	1 974
Dont entreprises liées	8 167	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 461 690	161 109
Résultat exceptionnel (hors participation)	-76 091	
Résultat comptable (hors participation)	1 385 599	161 109

PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

SARL CIGEST FINANCES

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes financières divers :	17 233 013
- BFCC+BPI+CRCA+Crédit Coopératif (1)	3 694 843
- emprunts bpi (8.5me) et CA (8.5me) (2)	12 508 465
- emprunts bpi (600ke) et CA (600ke) (3)	1 029 705
- - Cf détails ci dessous	
Total	17 233 013

- (1) Nantissement du fonds de commerce
(2) PPD à hauteur de 50 % en pari passu
(3) Nantissement du fonds de commerce en commun

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :	1
VOIR DETAIL EN ANNEXE CI DESSOUS	1
Total (1)	1

Autres engagements donnés :

1-23/06/2011 : Caution solidaire à hauteur de 1.035.000 Euros au profit de la société LUCAT FINANCIERE en faveur du Crédit Agricole Nord de France en garantie d'un emprunt de 11.500.000 Euros pour une durée de 13 ans.

2-23/06/2011 : Caution solidaire à hauteur de 1.035.000 Euros au profit de la société LUCAT FINANCIERE en faveur de la BPI (anciennement OSEO) en garantie d'un emprunt de 11.500.000 Euros pour une durée de 13 ans.

3-30/06/2016 : Caution solidaire au profit de la société SARL TILLOY, à hauteur de 17.75%, ou 16.63% ou 14.61%, en garantie du remboursement des emprunts souscrits pour un montant total de 17 800 000 euros.

4-11/05/2017 : Caution solidaire de la Société SCAPARTOIS à hauteur de 975 609.76 Euros, en garantie du remboursement des emprunts souscrits pour un montant total de 40 000 000 euros.

Engagements reçus

PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

SARL CIGEST FINANCES

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

VOIR DETAIL EN ANNEXE CI DESSOUS	1
Total	1

1-17/10/2012: Caution solidaire du dirigeant à hauteur de 20% en garantie d'un emprunt de 500.000 Euros pour une durée de 10 ans auprès du Crédit Agricole (Solde au 30/09/18: 213 259 €).

2-17/10/2012: Caution solidaire du dirigeant à hauteur de 20% en garantie d'un emprunt de 500.000 Euros pour une durée de 10 ans auprès de BPI (Solde au 30/09/18: 247 376 €).

3-16/04/2014: Caution solidaire du dirigeant à hauteur de 25%, auprès du crédit agricole en garantie d'un emprunt de 8.500.000 Euros pour une durée de 15 ans (Solde restant du au 30/09/2018: 6 214 196 Euros)

4-16/04/2014: Caution solidaire du dirigeant à hauteur de 25%, auprès de la BPI (anciennement OSEO) en garantie d'un emprunt de 8.500.000 Euros pour une durée de 15 ans (Solde restant du au 30/09/2018: 6 294 269 Euros)

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

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

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
Engagement total		325 354
Engagement total		325 354

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans.
- turn over actualisé au taux de 1% par an
- taux d'actualisation net d'inflation : 1.54%
- Convention collective n° 3305 Commerce alimentaire
- Hypothèse retenue : départ volontaire
- Taux de charges sociales retenus : 35 % employés, 40 % agents de maîtrise et 45% pour les cadres

Sur l'exercice clos au 30/09/2015, la Société Templeuve Distribution avait versé une somme de 41500 Euros auprès du Crédit Agricole, dans le cadre d'un contrat fin de carrière. Cette somme a été inscrite en charges sociales.

L'engagement en matière de pensions et retraites porté ci-dessus, ne tient pas compte de la somme actualisée versée à cet organisme.

PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- participation des salariés	60 000
- Provision Organic	23 000
- Effort construction	7 000
Autres :	
- Tascom	78 000
- provision pour risque non déductible	20 000
Total des allègements	188 000
Moins values à long terme	33 000

Ces différences temporaires sont estimées sur la base d'un taux d'is de 33%.

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SAS TEMPODIS	SAS	749 984	29 RUE DU MARESQUEL 59242 TEMPLEUVE

PICAVET - LE DAIN
COMMISSAIRES
AUX
COMPTES
QUIMPERLE

SARL CIGEST FINANCES

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-1 & PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	net					
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50 % - Participations détenues entre 10 et 50 % - SAS BON ET BIEN	579 322	-379 322	50.00	289 661	189 661			85 881	-155 646	
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A										