RCS : DAX
Code greffe : 4001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1970 B 00033
Numéro SIREN : 987 020 336
Nom ou dénomination : ADOUR DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 19/08/2020 sous le numéro de dépôt 2437

Greffe du tribunal de commerce de Dax

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 19/08/2020

Numéro de dépôt : 2020/2437

Déposant :

Nom/dénomination : ADOUR DISTRIBUTION

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 987 020 336

N° gestion : 1970 B 00033

Copie certifiée conforme
J / 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2020

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

ENTON — 40990 ST PAUL LES DAX — Durée de l'exercice précédent* 12

3 3 6 0 0 0 1 0 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31122019 — N-1 31122018

		Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
(I)	AA					
	AB		AC			
	CX		CQ			
	AF	188 767	AG	136 099	52 667	11 330
	AH		AI			
	AJ	107 690	AK		107 690	107 690
	AL		AM			
	AN	1 257	AO		1 257	1 257
	AP	713 319	AQ	322 380	390 939	429 830
	AR	5 371 012	AS	2 394 713	2 976 300	3 012 511
	AT	9 137 969	AU	6 891 542	2 246 427	2 147 081
	AV		AW			
	AX		AY			
	CS		CT			
	CU	2 640 322	CV		2 640 322	2 554 056
	BB	349 642	BC		349 642	333 125
	BD		BE			
	BF	372 710	BG		372 710	353 040
	BH	477 596	BI		477 596	444 146
AL (II)	BJ	19 360 284	BK	9 744 734	9 615 550	9 394 067
	BL	93 079	BM		93 079	79 351
	BN		BO			
	BP		BQ			
	BR		BS			
	BT	9 745 143	BU	198 226	9 546 917	8 695 978
ndes	BV		BW			
	BX	653 100	BY	4 358	648 742	848 795
	BZ	9 615 956	CA		9 615 956	8 451 859
	CB		CC			
.)	CD		CE			
	CF	4 388 452	CG		4 388 452	4 917 243
	CH	225 124	CI		225 124	186 067
TAL (III)	CJ	24 720 854	CK	202 584	24 518 270	23 179 294
(IV)	CW					
(V)	CM					
(VI)	CN					
(I à VI)	CO	44 081 139	IA	9 947 318	34 133 820	32 573 361

(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 1 199 949 — (3) Part à plus d'un an : CR

Stocks : — Créances :

En Euros — CGFT

Carlifé Inscrit pour le Président

Copie certifiée conforme
le 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/24377 987020336

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DAX (Landes)

2

BILAN - PASSIF avant répartition

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

Désignation de l'entreprise : ADOUR DISTRIBUTION — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 96 000)	DA	96 000	96 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	9 600	9 600
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	1 144 185	1 144 185
	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	6 570 985	6 418 650
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	2 261 200	2 652 536
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	75	2 026
	TOTAL (I)	DL	10 082 046	10 322 997
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	184 189	275 529
	Provisions pour charges	DQ	705 826	654 850
	TOTAL (III)	DR	890 015	930 379
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	3 577 668	5 059 056
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	6 559 451	3 753 814
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	163 788	148 013
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	8 785 317	8 374 017
	Dettes fiscales et sociales	DY	3 930 894	3 890 297
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	3 596	
	Autres dettes	EA	141 045	94 789
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	23 161 760	21 319 986
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	34 133 820	32 573 361

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — 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	20 686 513	17 898 789
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		17 822

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

Cegid Group

En Euros. CGFT

Désignation de l'entreprise : ADOUR DISTRIBUTION — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	81 525 011	FB		FC	81 525 011	76 966 515
	Production vendue biens*	FD	15 373 291	FE		FF	15 373 291	15 154 235
	Production vendue services*	FG	3 948 851	FH		FI	3 948 851	3 806 281
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	100 847 153	FK		FL	100 847 153	95 927 030
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	13 758	1 261
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	976 303	963 056
	Autres produits (1) (11)					FQ	68 122	114 313
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	101 905 335	97 005 659
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	76 917 517	72 371 356
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(869 443)	(171 421)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	322 959	296 539
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(13 727)	(856)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	8 072 732	7 441 853
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 678 809	1 602 445
	Salaires et traitements*					FY	8 164 754	7 716 818
	Charges sociales (10)					FZ	2 065 135	2 390 141
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	1 069 286	997 658
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	202 584	183 741
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	95 165	53 507
	Autres charges (12)					GE	22 617	6 042
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	97 728 387	92 887 824
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	4 176 949	4 117 835
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* **(III)**					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* **(IV)**					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	12 031	904
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	141 083	136 463
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	153 114	137 366
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	69 415	89 158
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	69 415	89 158
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	83 699	48 208
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	4 260 648	4 166 043

(RENVOIS au tableau n° 2053) * Données obligatoires

En Euros.

CGFT

Cegid Group

Copie certifiée conforme
J / 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

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

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : ADOUR DISTRIBUTION — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		37
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		4 494
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	1 952	3 598
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 952	8 129
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	5 758	2 064
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		348
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	5 758	2 412
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(3 806)	5 717
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	1 071 485	1 041 511
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	924 157	477 713
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	102 060 401	97 151 154
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	99 799 201	94 498 619
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	2 261 200	2 652 536
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP		
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	796	286
(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	657 033	668 279
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	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			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 / dont cotisations Madelin A7			

(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
CREANCES IRRECOUVRABLES	5 757	
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES		1 952

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

En Euros. CGFT

Cegid Group

Copie certifiée conforme
J / 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales 5
Informations générales complémentaires 5

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations 8
Etat des amortissements 9
Etat des provisions 10
Etat des échéances des créances et des dettes 11
Composition du capital social 12
Autres immobilisations incorporelles 13
Evaluation des immobilisations corporelles 13
Evaluation des amortissements 14
Titres immobilisés 14
Créances immobilisées 14
Evaluation des matières et marchandises 14
Evaluations des produits et en cours 14
Dépréciation des créances 14
Disponibilités en Euros 15
Produits à recevoir 16
Charges à payer 17

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation de l'effectif moyen 19
Charges et produits financiers concernant les entr. liées 20
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire 21

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles 22
Montant des engagements financiers 23
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures 24
Identité des sociétés mères consolidant les comptes 25
Liste des filiales et participations 26

NA = Non Applicable NS = Non significative

Copie certifiée conforme
J / 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 34 133 820.46 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 100 847 153.20 Euros et dégageant un bénéfice de 2 261 200.25 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

- 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Informations générales complémentaires

Evaluation des indemnités de fin de carrière

Les engagements relatifs aux indemnités de fin de carrière comptabilisés ont été calculés en appliquant les paramètres suivants:
- âge de départ volontaire 62 ans
- taux d'actualisation 1,90 %
- taux de charges sociales retenus: 37 %.

La dotation de l'exercice est de 50.976 €.

Intégration fiscale

La SAS ADOUR DISTRIBUTION ainsi que les sociétés JACEDI et MAIL ADOUR font partie de l'intégration fiscale dont la SAS ROUSSEL et la société mère.

Informations relatives au CICE

Le CICE comptabilisé au titre de 2018 pour un montant de 441.063 €. a servi à l'amélioration du fonds de roulement et au maintien de l'emploi. Il a été conservé dans les comptes.

CGFT

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Contrôle fiscal

Dans le cadre d'un contrôle fiscal subi par la société, l'administration entend remettre en cause l'abandon de créances conseti à une filiale dans le cadre des accords d'enseigne.
La société conteste ce redressement et aucun risque n'a été provisionné dans les comptes à ce titre.

Copie certifiée conforme
J / 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

CGFT

Copie certifiée conforme
J / 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	254 147		46 968
Terrains	1 257		
Constructions sur sol propre	363 590		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	349 729		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 535 480		427 344
Installations générales agencements aménagements divers	9 302 790		577 446
Matériel de transport	45 892		39 813
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	826 194		43 294
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	16 424 932		1 087 897
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 887 181		102 783
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	797 187		67 751
TOTAL	3 684 368		170 534
TOTAL GENERAL	20 363 447		1 305 400

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		4 659	296 457	296 457
Terrains			1 257	1 257
Constructions sur sol propre			363 590	363 590
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.			349 729	349 729
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		591 811	5 371 012	5 371 012
Installations générales agencements aménagements divers		1 330 651	8 549 586	8 549 586
Matériel de transport			85 705	85 705
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		366 810	502 678	502 678
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		2 289 272	15 223 557	15 223 557
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations			2 989 964	2 989 964
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières	14 631	0	850 306	850 306
TOTAL	14 631	0	3 840 270	3 840 270
TOTAL GENERAL	14 631	2 293 932	19 360 284	19 360 284

CGFT

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	135 128	5 631	4 659	136 099
Terrains				
Constructions sur sol propre	199 825	14 544		214 369
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	83 663	24 348		108 012
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 522 969	463 555	591 811	2 394 713
Installations générales agencements aménagements divers	7 329 776	505 872	1 330 651	6 504 997
Matériel de transport	14 775	8 964		23 739
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	683 245	46 372	366 810	362 806
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	10 834 252	1 063 655	2 289 272	9 608 635
TOTAL GENERAL	10 969 380	1 069 286	2 293 931	9 744 734

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	5 631				
Terrains					
Constructions sur sol propre	14 544				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	24 348				
Instal.techniques matériel outillage indus.	463 555				
Instal.générales agenc.aménag.divers	505 872				
Matériel de transport	8 964				
Matériel de bureau informatique mobilier	46 372				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 063 655				
TOTAL GENERAL	1 069 286				

CGFT

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	2 026		1 952		75
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	2 026		1 952		75

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	654 850	50 976			705 826
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	275 529	44 189	135 529		184 189
TOTAL	930 379	95 165	135 529		890 015

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	179 722	198 226	179 722		198 226
Sur comptes clients	4 020	4 358	4 020		4 358
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	183 741	202 584	183 741		202 584
TOTAL GENERAL	1 116 146	297 749	321 222		1 092 673
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		297 748	319 270		
financières					
exceptionnelles			1 952		

CGFT

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	349 642	349 642	
Prêts	372 710	372 710	
Autres immobilisations financières	477 596	477 596	
Clients douteux ou litigieux	10 001	10 001	
Autres créances clients	643 099	643 099	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 150	3 150	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	207 622	207 622	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	5 579 152	5 579 152	
Débiteurs divers	3 826 032	3 826 032	
Charges constatées d'avance	225 124	225 124	
TOTAL	11 694 129	11 694 129	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	34 301		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	14 631		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	3 574 704	1 099 457	1 592 242	883 005
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 964	2 964		
Emprunts et dettes financières divers	72 234	72 234		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 785 317	8 785 317		
Personnel et comptes rattachés	1 883 910	1 883 910		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 234 881	1 234 881		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	390 481	390 481		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	421 621	421 621		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 596	3 596		
Groupe et associés	6 487 217	6 487 217		
Autres dettes	141 045	141 045		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	22 997 972	20 522 725	1 592 242	883 005
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 457 917			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

CGFT

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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 ORDINAIRES	16.0000	6 000			6 000

CGFT

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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 (amortissements de 5àt 6 ans)	146 457	20.00

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.

CGFT

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions et agencements	linéaire	15 à 25 ans
Agencements et aménagements	linéaire	7 à 15 ans
Mobilier	linéaire	10
Matériels et outillages	linéaire	5 à 10 ans
Matériel informatique	linéaire	3 à 10 ans

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.

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.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût de revient. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

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.

CGFT

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Disponibilités en Euros

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

Copie certifiée conforme
J / 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	254 844
Autres créances	1 567 291
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	1 822 135

Copie certifiée conforme
J / 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	377 129
Dettes fiscales et sociales	2 746 164
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	3 123 294

Copie certifiée conforme
J / 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

CGFT

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	4
Agents de maîtrise et techniciens	26
Employés	319
Ouvriers	
Total	349

Copie certifiée conforme
J / 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	69 415	153 114
Dont entreprises liées	8 780	10 341

Copie certifiée conforme
J / 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

(PCG Art. 831-2/18 et Art. 832-12)

		Montant
Résultat de l'exercice		2 261 200
Impôt sur les bénéfices		924 157
Résultat avant impôt		3 185 357
Variation des provisions réglementées :	- amortissements dérogatoires	1 952
	- provisions pour hausse des prix	
	-	
	-	
	- autres évaluations dérogatoires	
	-	
	-	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt		3 187 309

CGFT

Copie certifiée conforme
J / 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	929 333
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	929 333

Le montant des engagements correspond au capital restant dû. Ce montant ne comprend pas les intérêts à échoir.

CGFT

Copie certifiée conforme
J / 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		5 245 808
Engagements en matière de pensions		
Autres engagements donnés :		911 932
Lettre d'intention forte	911 932	
Total (1)		6 157 740
(1) Dont concernant les dirigeants		
(1) Dont concernant les filiales		3 979 629
(1) dont concernant les participations		
(1) Dont concernant les autres entreprises liées		2 178 110
Dont engagements assortis de sûretés réelles		

Engagements reçus

Actions de garanties des administrateurs	
Avals cautions accordés	
Dirigeants	
Société mère	3 129 980
Total	3 129 980

Le montant des engagements correspond au capital restant dû. Ce montant ne comprend pas les intérêts à échoir.

CGFT

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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 :	
- pour congés payés	266 851
- participation des salariés	158 020
- TASCOM	81 661
- C3S	40 859
Autres :	
- IFC	218 806
-	
-	
Total des allègements	766 197
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins values à long terme	

CGFT

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
ROUSSEL	SAS	43 200	ST PAUL LES DAX

CGFT

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société **A. Renseignements détaillés**	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 sociéte	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
- SARL MAILADOUR	880 000	29 883	100.00	879 984	879 984		3 979 629	2 019 192	140 485		
- JACEDI	58 000	290 336	100.00	58 000	58 000			1 059 672	107 932		
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- françaises											
- étrangères											
- Participations non reprises en A											
- françaises											
- étrangères											

Copie certifiée conforme
J / 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

ADOUR DISTRIBUTION
S.A.S au capital de 96.000 Euros
SIEGE SOCIAL : 234 Rue Maurice Menton
40990 ST PAUL LES DAX
987 020 336 RCS DAX

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

OLUTION

lle décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 2.068.150 euros de la

re de l'exercice 2.068.150 euros

réserves » 2.068.150 euros

TOTAL 2.068.150 euros 2.068.150 euros

ndes distribués
lle prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois s, ont été les suivantes :

	Revenus éligibles à la réfaction (abattement de 40 %)		*Revenus non éligibles à la réfaction*
	Dividendes	**Autres revenus distribués**	
	1.250,10 euros		2.498.949,90 euros
	1.250,10 euros		2.498.949,90 euros
	500,10 euros		999.699,90 euros

ADOPTION

été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale des associés du 26 Juin 2020.

Copie certifiée conforme
J / 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

compagnie fiduciaire audit

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31/12/2019

SAS ADOUR DISTRIBUTION
234 rue Maurice Menton
40990 SAINT PAUL LES DAX

COMMISSAIRE AUX COMPTES
8 rue Faraday - BP 363 - 64146 Billière Cedex - Tél. 05 59 72 13 72 - Fax 05 59 40 27 94
Siège social : 68 quai de Paludate - CS 61964 - 33072 Bordeaux Cedex - Tél. 05 57 77 32 33 - Fax 05 57 77 32 65
www.compagnie-fiduciaire.com - cf-audit@compagnie-fiduciaire.com

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 550 000 EUROS - R.C. BORDEAUX 491 030 182 - N° TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 16 491 030 182
COMMISSAIRE AU COMPTES, INSCRIT SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES, RATTACHE A LA CCRC DE BORDEAUX

Copie certifiée conforme
J / 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

ADOUR DISTRIBUTION
Société par Actions Simplifiée au capital de 96 000 €
Siège social : 234 rue Maurice Menton
40990 SAINT PAUL LES DAX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos au 31/12/2019

Aux Associés de la société ADOUR 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 ADOUR DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 31/12/2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 ADOUR DISTRIBUTION 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 2019 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.

Copie certifiée conforme
J / 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

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.

Nous avons été conduits à vérifier la pertinence et la correcte application des méthodes décrites dans les notes « Evaluation des matières et marchandises » et « Dépréciation de stocks » de l'annexe et la constitution éventuelle de provisions.

Nous avons obtenu les éléments probants justifiant de la correcte évaluation des stocks et des provisions pour dépréciation y afférentes. Ceux-ci se fondent sur un inventaire physique auquel nous avons assisté, sur l'appréciation du bon fonctionnement du traitement automatisé pour le calcul des provisions.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

Dans le rapport de gestion, les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées en raison de la complexité rencontrée par l'entité pour produire les informations requises.

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.

Copie certifiée conforme
J / 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

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.

Copie certifiée conforme
J / 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

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.

Fait à Billère,
Le 11 juin 2020

POUR LA SAS COMPAGNIE FIDUCIAIRE AUDIT
Commissaire aux comptes titulaire

Sophie LOUVEAU JONCOUR
Commissaire aux comptes associée

Pièces annexées : Bilan, compte de résultat et annexe.

Nombre de pages du rapport : 17

Copie certifiée conforme
J / 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

Copie certifiée conforme
1/19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

ADOUR DISTRIBUTION
40990 ST PAUL LES DAX

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12 Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Exercice N Net	Exercice N-1 31/12/2018 12 Net	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	188 767	136 099	52 667	11 330	41 338	364.86
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	107 690		107 690	107 690		
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	1 257		1 257	1 257		
	Constructions	713 319	322 380	390 939	429 830	38 891-	9.05-
	Installations techniques, matériel et outillage	5 371 012	2 394 713	2 976 300	3 012 511	36 211-	1.20-
	Autres immobilisations corporelles	9 137 969	6 891 542	2 246 427	2 147 081	99 345	4.63
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en equivalence						
	Autres participations	2 640 322		2 640 322	2 554 056	86 266	3.38
	Créances rattachées à des participations	349 642		349 642	333 125	16 518	4.96
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	372 710		372 710	353 040	19 670	5.57
	Autres immobilisations financieres	477 596		477 596	444 146	33 450	7.53
	Total II	19 360 284	9 744 734	9 615 550	9 394 067	221 483	2.36
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	93 079		93 079	79 351	13 727	17.30
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	9 745 143	198 226	9 546 917	8 695 978	850 939	9.79
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	653 100	4 358	648 742	848 795	200 053-	23.57-
	Autres créances	9 615 956		9 615 956	8 451 859	1 164 097	13.77
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	4 388 452		4 388 452	4 917 243	528 791-	10.75-
	Disponibilités	225 124		225 124	186 067	39 057	20.99
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	24 720 854	202 584	24 518 270	23 179 294	1 338 977	5.78
Comptes de Régularisation	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)	44 081 139	9 947 318	34 133 820	32 573 361	1 560 459	4.79

(1) Dont droit au bail 1 199 949
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

ADOUR DISTRIBUTION
40990 ST PAUL LES DAX

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé 96 000)	96 000	96 000		
	Primes d'emission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de reévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	9 600	9 600		
	Réserves statutaires ou contractuelles	1 144 185	1 144 185		
	Reserves reglementees				
	Autres réserves	6 570 985	6 418 650	152 336	2.37
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 068 150	2 652 536	584 386-	22.03-
	Subventions d'investissement				
	Provisions reglementees	75	2 026	1 952-	96.32-
	Total I	9 888 996	10 322 997	434 001-	4.20-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	184 189	275 529	91 340-	33.15-
	Provisions pour charges	705 826	654 850	50 976	7.78
	Total III	890 015	930 379	40 364-	4.34-
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	3 577 662	5 041 235	1 463 573-	29.03-
	Concours bancaires courants	6	17 822	17 815-	99.97-
	Emprunts et dettes financières diverses	6 752 501	3 753 814	2 998 688	79.88
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	169 788	148 013	15 775	10.66
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 785 317	8 374 017	411 301	4.91
	Dettes fiscales et sociales	3 930 894	3 890 297	40 597	1.04
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 596		3 596	
	Autres dettes	141 045	94 789	46 256	48.80
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	23 354 810	21 319 986	2 034 825	9.54
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	34 133 820	32 573 361	1 560 459	4.79
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	20 879 563	17 998 789		

Document
soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

Copie certifiée conforme
1/19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	81 525 011		81 525 011	76 966 515	4 558 497	5.92
Production vendue de biens	15 373 291		15 373 291	15 154 235	219 056	1.45
Production vendue de services	3 948 851		3 948 851	3 806 281	142 570	3.75
Chiffre d'affaires NET	100 847 153		100 847 153	95 927 030	4 920 123	5.13
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			13 758	1 261	12 497	991.24
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			976 303	963 056	13 247	1.38
Autres produits			68 122	114 313	46 191-	40.41-
Total des Produits d'exploitation (I)			101 905 335	97 005 659	4 899 676	5.05
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			76 917 517	72 371 356	4 546 161	6.28
Variation de stock (marchandises)			869 443-	171 421-	698 023-	407.20-
Achats de matières premières et autres approvisionnements			322 959	296 539	26 420	8.91
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			13 727-	856-	12 871-	NS
Autres achats et charges externes *			8 072 732	7 441 853	630 879	8.48
Impôts, taxes et versements assimilés			1 678 809	1 602 445	76 364	4.77
Salaires et traitements			8 164 754	7 716 818	447 936	5.80
Charges sociales			2 065 135	2 390 141	325 006-	13.60-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 069 286	997 658	71 628	7.18
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			202 584	183 741	18 843	10.25
Dotations aux provisions			95 165	53 507	41 658	77.86
Autres charges			22 617	6 042	16 574	274.30
Total des Charges d'exploitation (II)			97 728 387	92 387 824	4 940 563	5.21
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			4 176 949	4 117 835	59 114	1.44
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

COFT

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	12 031	904	11 127	NS
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	141 083	136 463	4 621	3.39
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	153 114	137 366	15 748	11.46
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	69 415	89 158	19 744-	22.14-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	69 415	89 158	19 744-	22.14-
2. Résultat financier (V-VI)	83 699	48 208	35 491	73.62
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 260 648	4 166 043	94 605	2.27
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur operations de gestion		37	37-	100.00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital		4 494	4 494-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 952	3 598	1 647-	45.76-
Total VII	1 952	8 129	6 177-	75.99-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	21 933	2 064	19 869	962.52
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		348	348-	100.00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	21 933	2 412	19 520	809.15
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	19 981-	5 717	25 698-	449.53-
Participation des salariés aux resultats de l'entreprise (IX)	1 071 485	1 041 511	29 974	2.88
Impôts sur les bénéfices (X)	1 101 032	477 713	623 319	130.49
Total des produits (I+III+V+VII)	102 060 402	97 151 154	4 909 247	5.05
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	99 392 251	94 498 619	4 893 632	5.81
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 668 150	2 652 536	584 386	22.03

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

796 COFT — 286

Document soumis au contrôle du commissaire aux comptes

Copie certifiée conforme
1/19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice dont le total est de 34 133 820.46 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 100 847 153.20 Euros et dégageant un bénéfice de 2 068 150.25 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité d'exploitation. Les activités ont commencé à être affectées par le COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur les états financiers en 2020. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêté des états financiers 2019 de l'entité, la direction de cette dernière n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité à poursuivre son exploitation

Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Document
soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Informations générales complémentaires

Evaluation des indemnités de fin de carrière
Les engagements relatifs aux indemnités de fin de carrière comptabilisés ont été calculés en appliquant les parametres suivants:
- âge de départ volontaire 62 ans
- taux d'actualisation 1.90 %
- taux de charges sociales retenus: 29 %.

La dotation de l'exercice est de 50.976 €.

Intégration fiscale
La SAS ADOUR DISTRIBUTION ainsi que les sociétés JACEDI et MAIL ADOUR font partie de l'intégration fiscale dont la SAS ROUSSEL et la société mère.

Informations relatives au CICE
Le CICE comptabilisé au titre de 2018 pour un montant de 441.063 € a servi à l'amélioration du fonds de roulement et au maintien de l'emploi. Il a été conservé dans les comptes.

Contrôle fiscal
Dans le cadre d'un contrôle fiscal subi par la société, l'administration entend remettre en cause l'abandon de créances consenti à une filiale dans le cadre des accords d'enseigne.
La société conteste ce redressement et aucun risque n'a été provisionné dans les comptes à ce titre.

Copie certifiée conforme
1/ 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des immobilisations

		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	254 147		46 968
Terrains		1 257		
Constructions sur sol propre		363 590		
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements des constructions		349 729		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		5 535 480		427 344
Installations générales agencements aménagements divers		9 302 790		577 446
Matériel de transport		45 892		39 813
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		826 194		43 294
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	16 424 932		1 087 897
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations		2 887 181		102 783
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières		797 187		67 751
	TOTAL	3 684 368		170 534
	TOTAL GENERAL	20 363 447		1 305 400

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		4 659	296 457	296 457
Terrains				1 257	1 257
Constructions sur sol propre				363 590	363 590
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.				349 729	349 729
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			591 811	5 371 012	5 371 012
Installations générales agencements aménagements divers			1 330 651	8 549 586	8 549 586
Matériel de transport				85 705	85 705
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			366 810	502 678	502 678
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL		2 283 272	15 223 557	15 223 557
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations				2 989 964	2 989 964
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières		14 631	0	650 306	650 306
	TOTAL	14 631	0	3 640 270	3 640 270
	TOTAL GENERAL	14 631	2 293 932	19 360 284	19 360 284

Document
soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

Copie certifiée conforme
1/ 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	125 120	5 631	4 659	126 093
Terrains				
Constructions sur sol propre	199 825	14 544		214 369
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	83 663	24 348		108 012
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 522 969	463 555	591 811	1 394 713
Installations générales agencements aménagements divers	7 328 776	505 872	1 330 651	6 504 997
Matériel de transport	14 775	8 964		23 739
Materiel de bureau et informanque, Mobilier	683 245	46 372	366 810	362 806
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	10 834 252	1 063 655	2 289 272	9 608 635
TOTAL GENERAL	10 969 380	1 069 286	2 293 931	9 744 734

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires Dotations	Amortissements dérogatoires Reprises
Frais etab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.mcorporelles TOTAL	5 631				
Terrains					
Constructions sur sol propre	14 544				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	24 348				
Instal techniques matériel outillage indus.	463 555				
Instal.générales agenc.aménag.divers	505 872				
Matériel de transport	8 964				
Matériel de bureau informatique mobilier	46 372				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 063 655				
TOTAL GENERAL	1 069 286				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	2 026		1 952		75
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	2 026		1 952		75

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalites					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	654 850	50 976			705 826
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales conges à payer					
Autres provisions pour risques et charges	275 529	44 189	135 529		184 189
TOTAL	930 379	95 165	135 529		890 015

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	179 722	198 226	179 722		198 226
Sur comptes clients	4 020	4 358	4 020		4 358
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	183 741	202 584	183 741		202 584
TOTAL GENERAL	1 116 146	297 749	321 222		1 092 673
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		297 748	319 270		
financières .					
exceptionnelles			1 952		

Document
soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

Copie certifiée conforme
1/ 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	349 642	349 642	
Prêts	372 710	372 710	
Autres immobilisations financières	477 596	477 596	
Clients douteux ou litigieux	10 001	10 001	
Autres créances clients	643 099	643 099	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 150	3 150	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	207 622	207 622	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	5 579 152	5 579 152	
Débiteurs divers	3 826 032	3 826 032	
Charges constatées d'avance	225 124	225 124	
TOTAL	11 694 129	11 694 129	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	34 301		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	14 631		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	3 574 704	1 099 457	1 592 242	883 005
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 964	2 964		
Emprunts et dettes financières divers	72 234	72 234		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 785 317	8 785 317		
Personnel et comptes rattachés	1 883 910	1 883 910		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 234 881	1 234 881		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	390 481	390 481		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	421 621	421 621		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 596	3 596		
Groupe et associés	6 680 267	6 680 267		
Autres dettes	141 045	141 045		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	23 191 022	20 715 775	1 592 242	883 005
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 457 917			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers phys.				

ADOUR DISTRIBUTION
40990 ST PAUL LES DAX

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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 ORDINAIRES	16.0000	6 000			6 000

Document
soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

Copie certifiée conforme
1/ 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt : 2020/2437 / 987020336

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-180)

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 (amortissements de 5àt 6 ans)	199 666	20.00

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions et agencements	linéaire	15 à 25 ans
Agencements et aménagements	linéaire	7 à 15 ans
Mobilier	linéaire	10
Matériels et outillages	linéaire	5 à 10 ans
Matériel informatique	linéaire	3 à 10 ans

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.

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.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût de revient. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

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.

Document
soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

Copie certifiée conforme
1/ 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Disponibilités en Euros

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

Document
soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	254 844
Autres créances	1 567 291
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	1 822 135

Copie certifiée conforme
1/ 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	377 128
Dettes fiscales et sociales	2 746 166
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	3 123 294

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Document
soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

Copie certifiée conforme
1/ 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	4
Agents de maîtrise et techniciens	26
Employés	319
Ouvriers	
Total	349

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	69 415	153 114
Dont entreprises liées	8 780	10 341

Document
soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

Copie certifiée conforme
1/ 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

(PCG Art. 831-2/18 et Art. 832-12)

		Montant
Résultat de l'exercice		2 068 150
Impôt sur les bénéfices		1 101 032
Resultat avant impôt		3 169 182
Variation des provisions réglementées :	- amortissements dérogatoires	1 952
	- provisions pour hausse des prix	
	-	
	-	
	- autres évaluations dérogatoires	
	-	
	-	
Resultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt		3 171 134

Document
soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 831-2/9)

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	588 475
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	588 475

Le montant des engagements correspond au capital restant dû. Ce montant ne comprend pas les intérêts à échoir.

Copie certifiée conforme
1/ 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		5 245 808
Engagements en matière de pensions		
Autres engagements donnés :		862 025
Lettre d'intention forte	862 025	
Total (1)		6 107 833
(1) Dont concernant les dirigeants		
(1) Dont concernant les filiales		3 979 629
(1) dont concernant les participations		
(1) Dont concernant les autres entreprises liées		2 128 204
Dont engagements assortis de sûretés réelles		

Engagements reçus

Actions de garanties des administrateurs	
Avals cautions accordés	
Dirigeants	
Société mère	2 986 223
Total	2 986 223

Le montant des engagements correspond au capital restant dû. Ce montant ne comprend pas les intérêts à échoir.

Document
soumis au contrôle
du commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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 :	
- pour congés payés	266 851
- participation des salariés	158 020
- TASCOM	81 661
- C3S	40 859
Autres :	
- IFC	218 806
-	
-	
Total des allègements	766 197
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins values à long terme	

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15, PCG Art. 832-6, 833-9 et 841-6)

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	Observations
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés											
- Filiales détenues à + de 50%											
- SARL MAILADOUR	880 000	29 883	100.00	879 984	879 984		3 979 629	2 019 192	140 485		
- JACEDI	58 000	250 336	100.00	58 000	58 000			1 059 672	107 932		
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- françaises											
- étrangères											
- Participations non reprises en A											
- françaises											
- étrangères											

Document soumis au contrôle du commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 833-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
ROUSSEL	SAS	42 366	ST PAUL LES DAX

COPY

Copie certifiée conforme
J / 19/08/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/2437 / 987020336