

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 05122

Numéro SIREN : 422 464 313

Nom ou dénomination : P.R.O. DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 05/09/2018 sous le numéro de dépôt 33826



COMPTES ANNUELS

PRO DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée unipersonnelle

2 RUE TROYON 92310 SÈVRES

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Sommaire

Bilan - Actif.....	3
Bilan - Passif.....	4
Compte de résultat.....	5
Compte de résultat (suite).....	6
Règles et méthodes comptables	7
Règles et méthodes comptables (2).....	8
Règles et méthodes comptables (3).....	9
Immobilisations.....	10
Amortissements.....	11
Provisions Inscrites au bilan.....	12
Etat des échéances créances.....	13
Détail des charges à payer.....	14
Détail des produits à recevoir.....	15
Détail des charges constatée.....	16
Détail des produits constatées d'avance.....	17
Composition capital social	18
Variation des capitaux propres.....	19
Effectif du personnel.....	20
Liste des filiales et participations.....	21
Tableaux des emprunts auprès des établissements de crédits.....	22
Garanties consenties aux tiers sur l'exécution de contrats souscrits par ses filiales.....	23

Bilan actif

PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

BILAN-ACTIF	31/12/2017			31/12/2016
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0	0	0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	267 030	159 679	107 352	113 439
Fonds commercial	6 673	0	6 673	673
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL Immobilisations incorporelles	273 703	159 679	114 025	114 112
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel	62 438	36 500	25 937	32 088
Autres immobilisations corporelles	692 883	344 274	348 610	374 789
Immobilisations en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL Immobilisations corporelles	755 321	380 774	374 547	406 877
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	46 687 787	929 871	45 757 917	42 159 085
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	9 952	0	9 952	0
Autres immobilisations financières	74 056	0	74 056	61 868
TOTAL Immobilisations financières	46 771 796	929 871	45 841 925	42 220 953
Total Actif Immobilisé (II)	47 800 820	1 470 323	46 330 496	42 741 932
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
TOTAL Stock	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	116 837
Clients et comptes rattachés	4 463 225	0	4 463 225	2 580 204
Autres créances	64 260 608	2 657 000	61 603 608	51 804 692
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	68 723 833	2 657 000	66 066 833	54 391 733
Valeurs mobilières de placement	2 536	0	2 536	1 134
dont actions propres:				
Disponibilités	3 144 010	0	3 144 010	33 476 988
TOTAL Disponibilités	3 146 547	0	3 146 547	33 478 122
Charges constatées d'avance	104 468	0	104 468	34 281
Total Actif Circulant (III)	71 974 848	2 657 000	69 317 548	88 014 136
Frais d'émission d'emprunt à étaier (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	119 775 668	4 127 323	115 648 344	130 756 068

Bilan passif

PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

BILAN-PASSIF	31/12/2017	31/12/2016
Capital social ou individuel dont versé : 1 713 734	1 713 734	1 713 734
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	24	24
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale	171 373	171 373
Réserves statutaires ou contractuelles	0	0
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	13 699 924	9 312 785
TOTAL Réserves	15 871 296	9 484 150
Report à nouveau	0	0
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	8 122 348	8 775 479
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	23 717 402	19 978 395
Produit des émissions de titres participatifs	0	0
Avances conditionnées	0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)	0	0
Provisions pour risques	600	0
Provisions pour charges	0	0
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	600	0
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16 759 569	45 912 034
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs : 0	68 890 270	62 259 019
TOTAL Dettes financières	85 649 833	108 171 073
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	642 527	390 825
Dettes fiscales et sociales	2 272 414	1 156 549
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 365 568	1 064 246
Autres dettes	0	0
TOTAL Dettes d'exploitation	6 280 509	2 611 620
Produits constatés d'avance	0	0
TOTAL DETTES (IV)	91 930 342	110 782 693
Ecart de conversion Passif (V)	0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	115 648 344	130 756 088

Compte de résultat

PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2017			31/12/2016
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0	0	0	0
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	7 492 399	0	7 492 399	6 775 094
Chiffres d'affaires nets	7 492 399	0	7 492 399	6 775 094
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			0	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			44 992	0
Autres produits			29	36
Total des produits d'exploitation (I)			7 537 421	6 775 130
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (marchandises)			0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0	0
Autres achats et charges externes			2 319 978	2 300 738
Impôts, taxes et versements assimilés			119 050	193 309
Salaires et traitements			2 251 397	2 346 356
Charges sociales			973 755	973 304
Dotations d'exploitation	sur	Dotations aux amortissements	181 457	99 825
	Immobilisations	Dotations aux provisions	0	0
	Sur actif circulant : dotations aux provisions		0	0
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		600	0
Autres charges			1	43
Total des charges d'exploitation (II)			5 846 239	5 913 575
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 691 182	861 555
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			5 825 571	6 313 079
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			290 860	335 606
Reprises sur provisions et transferts de charges			1 000 000	0
Différences positives de change			0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des produits financiers (V)			7 116 431	6 648 685
Dotations financières aux amortissements et provisions			1 822 840	0
Intérêts et charges assimilés			1 918 150	1 406 659
Différences négatives de change			0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des charges financières (VI)			3 740 990	1 406 659
RÉSULTAT FINANCIER			3 375 440	5 242 106
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			5 066 622	6 103 661

Compte de résultat (suite)
PRO DISTRIBUTION
Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

COMPTE DE RESULTAT (suite)	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 318	3 055
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	0
Total des produits exceptionnels (VI)	1 318	3 055
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	60 917	94 986
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	0
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	0
Total des charges exceptionnelles (VIII)	60 917	94 986
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-59 600	-91 931
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)	-3 125 324	-2 763 749
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	14 655 169	13 426 950
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	6 822 823	4 651 471
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	8 182 346	8 775 479

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2017 sont présentés conformément au règlement N° 2015-06 du 23 novembre 2015 modifiant le règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 et au règlement n°2016-07 du 4 novembre 2016, relatif au Plan Comptable Général.

Les conventions 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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Changement de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les taux d'amortissement des immobilisations incorporelles sont les suivantes :

Concessions et droits similaires : Amortissement comptable, 1 à 3 ans linéaire. Amortissement fiscal, 1 à 3 ans linéaire.

Fonds de commerce, Droit au bail : Amortissement comptable, Non amortissable. Amortissement fiscal, Non amortissable.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue : constructions 20 ans, installations techniques, matériel et outillage industriel 10 ans, installations générales, agencements, aménagements divers 15 ans, matériel de transport 5 ans, matériel de bureau et informatique, mobilier 3 ans.

PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat et frais accessoires. Ces derniers étant constitués, essentiellement, des droits d'enregistrement et honoraires des conseils et intermédiaires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

S'agissant des titres de participation, ces derniers font l'objet, à chaque clôture, d'un test de dépréciation lorsqu'il existe un indice de perte de valeur. Pro Distribution tient compte le cas échéant des prêts et comptes courant accordés à ses filiales pour évaluer le risque de dépréciation.

Le test consiste à comparer la valeur des actifs ainsi engagés à la valeur recouvrable estimée sur la base d'une situation nette réévaluée définie comme la situation nette comptable diminuée de la VNC des actifs immobilisés et majorés de la valeur recouvrable du fonds de commerce (notion définie au paragraphe "Provisions pour risques et charges"). Pro Distribution examine également les faits et circonstances propres à chaque filiale, notamment les projets concernant ces filiales, afin de confirmer

le montant de la dépréciation à comptabiliser, le cas échéant.

En date du 17 décembre 2015, la société Franprix Leader Price Holding s'est engagée à racheter les sociétés du périmètre HLP OUEST et de reprendre les comptes courants. En conséquence, aucune dépréciation n'est nécessaire au 31 décembre 2017.

DEPRECIATION DES ACTIFS

Les immobilisations incorporelles et corporelles font l'objet, à chaque clôture, de test de dépréciation dès lors qu'il existe un indice de perte de valeur. Les indices de perte de valeurs suivis par la société peuvent être des éléments marché ou internes (évolution du chiffre d'affaires, des marges, valeur d'utilité...).

Le test consiste à comparer la valeur nette comptable de l'actif ou groupe d'actifs à sa valeur recouvrable et de comptabiliser une dépréciation pour la différence si la valeur recouvrable est inférieure à la valeur nette comptable.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

En accord avec le règlement CRC n°2000-06 sur les passifs, toute obligation de la société à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante et donnant lieu à sortie probable de ressource sans contrepartie, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

De même, la constatation d'une situation nette négative auprès des filiales détenues par la société, entraîne un risque pour celle-ci à concurrence de son taux de détention.

Ce risque fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision lorsque la situation nette "réévaluée" de la filiale reste négative.

Par situation nette "réévaluée" d'une filiale, on entend sa situation nette comptable diminuée de la VNC de ses actifs immobilisés, majorée de la valeur recouvrable de son fonds de commerce.

CREDIT D'IMPOT POUR LA COMPETITIVITE ET L'EMPLOI

Au titre de l'exercice 2017, la société va bénéficier d'un crédit d'impôts pour la compétitivité et l'emploi (CICE), pour un montant de 48 240,92 €. Le taux du CICE est de 7% en 2017.

Ce crédit d'impôt a été calculé à partir des éléments suivants (dans la limite de 2,5 SMIC annuel):

- Salaires réels au 31 décembre 2017
- Primes et bonus
- Absences rémunérées (congrés payés et RTT)

Ce crédit d'impôt a été comptabilisé au crédit du compte 649000 "Produit Impôt CICE"

Le CICE n'a pas servi à financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni à augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise.

ENTREPRISES LIEES

Les avances en compte courant consenties figurent à l'actif du bilan au poste "Autres créances" pour un montant de 63 621 665 € :

- aux sociétés filiales : 61 298 758 €.
- aux sociétés détenues indirectement : 2 322 907 €

Des avances en compte courant consenties auprès de sociétés filiales ont fait l'objet de dépréciation pour un montant de 2 657 000 € dont 1 807 000 € ont été constituées sur l'exercice 2017.

Celles reçues représentatives d'apports en compte courant sont inscrites au passif du bilan au poste "Emprunts et dettes financières divers" pour un montant de 64 197 071 €.

REMUNERATION DES ORGANES D'ADMINISTRATION DE DE CONTROLE

Les membres du comité de surveillance ne sont pas rémunérés au titre des fonctions de leurs mandats. La rémunération allouée au président du comité de surveillance n'est pas communiquée en raison de son caractère de confidentialité.

Les honoraires et frais de nos commissaires aux comptes figurent dans les charges d'exploitation pour un montant de 60 685 €.

IMPOTS SUR LES SOCIETES

La société est la tête de groupe d'un ensemble de sociétés fiscalement intégrées.

Chaque société, membre de ce groupe, constate sa propre charge d'impôt sur les sociétés et transfère à la société mère l'impôt correspondant.

L'impôt est constaté chez la mère en produit d'intégration fiscale.

ENGAGEMENT DE RETRAITE

Le montant de l'indemnité varie principalement en fonction de l'ancienneté du salarié. Ainsi, chaque année passée par l'employé augmente le montant prévisionnel et futur de son IDR. Mais il ne s'agit que d'une hypothèse puisqu'en cas de départ du salarié l'engagement est annulé.

Ce coût est considéré comme probable en comptabilité et nécessite d'être mentionné dans les comptes annuels.

La recommandation de l'ANC n°2013-02 du 7 novembre 2013 préconise d'évaluer ces engagements selon la méthode des unités de crédit projetées, conformément à la norme IAS 19. L'ancienne méthode dites "des experts-comptables" peut également être utilisée. Les résultats obtenus sont similaires, mais l'enregistrement comptable est légèrement différent.

L'évaluation du coût des engagements nécessite un calcul en plusieurs étapes:

- évaluation de l'IDR qui sera à verser lors du départ à la retraite (en fonction de la rémunération prévisionnelle du salarié et des conditions d'IDR prévues par la convention collective),
- pondération de ce coût au prorata des années de travail restant au salarié (ce qui permet de répartir le coût sur la totalité de la carrière),
- pondération en fonction de la probabilité de présence du salarié dans son entreprise au moment du départ à la retraite (prise en compte du taux de turn-over et du taux de mortalité),
- actualisation de l'engagement en fonction du taux du marché (utilisation en général du TMO: taux des obligations d'entreprises de première catégorie).

Au 31 décembre 2017, l'engagement s'élève à 164 796 €.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

Immobilisations

PRO DISTRIBUTION
Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
			Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		209 393	0	64 311
Terrains		0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		62 430	0	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	283 400	0	60 251
	Matériel de transport	40 700	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	328 230	0	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		0	0	0
Avances et acomptes		0	0	0
TOTAL (III)		714 783	0	60 251
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0
Autres participations		43 237 915	0	3 440 872
Autres titres immobilisés		0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		61 868	0	22 140
TOTAL (IV)		43 299 783	0	3 472 013
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		44 228 860	0	3 596 974

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		0	0	273 703	0
Terrains		0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		0	0	62 430	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0	343 689	0
	Matériel de transport	0	0	40 700	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	19 714	308 524	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		0	0	0	0
Avances et acomptes		0	0	0	0
TOTAL (III)		0	19 714	756 321	0
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0	0
Autres participations		0	0	46 687 787	0
Autres titres immobilisés		0	0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		0	0	84 008	0
TOTAL (IV)		0	0	46 771 794	0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		0	19 714	47 800 820	0

Amortissements

PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		95 281	67 664	3 184	159 679
Terrains		0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Installations générales, agencements	0	0	0	0
Installations techniques, matériels et outillages		30 349	6 151	0	36 500
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	84 475	18 762	128	103 109
	Matériel de transport	11 188	8 673	0	19 861
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	181 895	80 187	40 779	221 303
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		307 907	113 772	40 908	380 771
TOTAL GENERAL (I + II + III)		403 188	181 437	44 092	540 433

Provisions inscrites au Bilan
PRO DISTRIBUTION
Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	0	0	0	0
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL (I)	0	0	0	0
Provisions pour litige	0	600	0	600
Provisions pour garanties	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	0	0	0	0
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	0	0	0	0
TOTAL (II)	0	600	0	600
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	1 078 820	15 840	164 789	929 871
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	0	0	0	0
Autres provisions pour dépréciations	1 685 211	1 807 000	835 211	2 657 000
TOTAL (III)	2 764 031	1 822 840	1 000 000	3 586 871
TOTAL GENERAL (I + II + III)	2 764 031	1 822 840	1 000 000	3 587 471
Dont dotations et reprises d'exploitation		600	0	
Dont dotations et reprises financières		1 822 840	1 000 000	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		0	0	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

Etats des échéances des créances et des dettes
PRO DISTRIBUTION
Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations				0	0	0
Prêts				9 952	0	9 952
Autres Immos financières				74 056	0	74 056
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				84 008	0	84 008
Clients douteux ou litigieux				807	807	0
Autres créances				4 462 418	4 462 418	0
Créances représentatives de titres prêtés				0	0	0
Personnel et comptes rattachés				23 715	23 715	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				38 052	38 052	0
Impôts sur les bénéfices				44 655	44 655	0
Taxe sur la valeur ajoutée				34 214	34 214	0
Autres impôts				0	0	0
Etat - divers				72 186	72 186	0
Groupes et associés				63 621 668	63 621 668	0
Débiteurs divers				426 121	426 121	0
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				68 728 833	68 728 833	0
Charges constatées d'avance				104 468	104 468	0
TOTAL DES CREANCES				68 812 810	68 812 810	84 008
Prêts accordés en cours d'exercice				9 952		
Remboursements obtenus en cours d'exercice				0		
Prêts et avances consentis aux associés				0		
Cadre B	Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles			0	0	0	0
Autres emprunts obligataires			0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine			2 968 502	2 968 502	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine			13 791 061	2 146 771	7 924 863	3 719 427
Emprunts et dettes financières divers			4 693 199	4 693 199	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés			642 527	642 527	0	0
Personnel et comptes rattachés			209 675	209 675	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			364 604	364 604	0	0
Impôts sur les bénéfices			596 743	596 743	0	0
Taxe sur la valeur ajoutée			1 039 964	1 039 964	0	0
Obligations cautionnées			0	0	0	0
Autres impôts			61 427	61 427	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			3 365 568	3 365 568	0	0
Groupes et associés			64 197 071	64 197 071	0	0
Autres dettes			0	0	0	0
Dettes représentative de titres empruntés			0	0	0	0
Produits constatés d'avance			0	0	0	0
TOTAL DES DETTES			91 930 342	80 286 052	7 924 863	3 719 427
Emprunts souscrits en cours d'exercice			9 923 857	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice			3 004 007			

Charges à payer

PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Charges à payer	Montant
	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 247
emprunts et dettes financières divers	166 224
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	407 995
Dettes fiscales et sociales	335 431
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0
Disponibilités, charges à payer	165 518
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
TOTAL	1 115 415

Produits à recevoir
PRO DISTRIBUTION
Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Produits à recevoir	Montant
	0
<u>Immobilisations financières</u>	0
Créances rattachées à des participations	0
Autres immobilisations financières	0
	0
<u>Créances</u>	0
Créances clients et comptes rattachés	2 072 777
Personnel	0
Organismes sociaux	0
Etat	72 186
Divers, produits à recevoir	138 886
Autres créances	0
	0
<u>Valeurs mobilières de Placement</u>	0
	0
<u>Disponibilités</u>	0
	0
	0
	0
TOTAL	2 283 849

Charges constatées d'avance

PRO DISTRIBUTION
Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance	0	0	0
	104 468	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
TOTAL	104 468	0	0

Produits constatés d'avance

PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017[illegible]

Composition du capital social

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

CATEGORIES DE TITRES	Nombres	Valeur Nominale
1- Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	3 355	511
2- Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3- Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4- Actions ou parts sociales composant le capital sociale en fin d'exercice	3 355	511

Variation des capitaux propres
PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N- 1	Apports et fusions	Ciôture
Capital social ou individuel	1 713 734						1 713 734
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	24						24
Ecart de réévaluation	0						0
Réserve légale	171 373						171 373
Réserves statutaires ou contractuelles	0						0
Réserves réglementées	0						0
Autres réserves	9 312 785				4 387 139		13 699 924
Report à nouveau	0						0
Résultat de l'exercice	8 775 479	8 132 348		-4 388 340	-4 387 139		8 132 348
Subventions d'investissement	0						0
Provisions réglementées	0						0
TOTAL CAPITAUX PROPRES	19 973 396	8 132 348	0	-4 388 340	0	0	23 717 402

Effectif du personnel**PRO DISTRIBUTION**
Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

CATEGORIES	NOMBRES
1- Ouvriers	21
2- Employés	10
3- Cadres	2

LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS

PRO DISTRIBUTION

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

[illegible]

(*) Pour obtenir des listes et des cartes, vous pouvez le faire à un bon de participation, même s'il y a une limite de nombre d'inscriptions par personne (max. 1000).

[illegible]

(14) Pour chaque filaire et option vous indiquez le nombre d'un lien de participation indiquant la répartition et le siège social.

(6) Les titres et participations étrangères qu'il, par suite d'une cession, ne peuvent pas être traités en A sans être traités sous une rubrique.

(四) 馬尼拉市內已於上週六宣佈進入緊急狀態，以應付可能發生的暴亂。

(10) **Etats de rétrograde** (niveau d'exploration).

(7) **En franc français, j'ai en outre beaucoup aimé l'effort pour se sortir des ornières.**

17. **Il est interdit de vendre ou de louer des produits dangereux ou toxiques.**

(9) L'élaboration de cette colonne le total des prêts et avances sous condition des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la section Observations, les modalités de ces opérations.

(197) C'est ainsi d'ailleurs pourquoi dans le domaine de l'économie, par exemple, la politique de la concurrence, la politique de la consommation...

PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

EMPRUNTS AUPRES ETABLISSEMENTS DE CREDIT					
Emprunts auprès établissements de crédit				Nature de la Garantie	
Organismes	FILIALES	Montant Emprunt Initial	Capital restant dû 31.12.2017	Caution Pro Distribution	Remise des titres détenus par Pro Distribution
Emprunts souscrits par les filiales					
BNP	AGRIDIS	200 000	188 464	X	
BNP	ALADIN	160 000	116 519	X	
BECM	AS DISTRIBUTION	750 000	328 042	X	
BNP	ASNIERES DIS	150 000	148 116	X	
BECM	BSR	300 000	177 520	X	
BECM	BSR	75 000	64 608	X	
BECM	BSR	100 000	96 561	X	
CEP	CONDOR GBS	796 300	672 046	X	
BECM	CRIMAT	575 000	328 042	X	
BECM	CRIMAT	120 000	115 673	X	
CEP	DELUXE	800 000	296 188	X	
BRED	DISTRIBAT	646 000	22 857	X	
BRED	DISTRIPA	520 000	277 515	X	
BECM	DISTRIMAD	500 000	486 448	X	
BECM	IMADIS	900 000	177 322	X	
BECM	IMADIS	200 000	186 122	X	
BECM	JPMA	250 000	147 767	X	
BECM	JPMA	100 000	86 581	X	
BECM	JPMA	100 000	86 144	X	
BNP	LILLOU	300 000	282 573	X	
BECM	LONGDIS	100 000	86 182	X	
BECM	LONGDIS	100 000	96 522	X	
BECM	LONGDIS	250 000	188 482	X	
BNP	MIDWIN	500 000	282 761	X	
BECM	MIKADO	975 000	325 042	X	
BECM	MIKADO	200 000	183 121	X	
CEP	MARCADIS	1 046 000	928 571	X	
BNP	MR DISTRIBUTION	170 000	185 994	X	
CEP	NANODIS	1 108 000	985 596	X	
BECM	NBS DISTRIBUTION	286 000	215 363	X	
BECM	NBS DISTRIBUTION	180 000	144 842	X	
BECM	OCEANE DISTRIBUTION	300 000	89 621	X	
BECM	OCEANE DISTRIBUTION	250 000	184 955	X	
BECM	PERLESDIS	300 000	258 483	X	
CEP	PRIMOUS	280 000	186 000	X	
BECM	ROIS SOS	1 000 000	990 899	X	
CEP	SARL Avenir	800 000	714 285	X	
BECM	SARADIS	450 000	303 179	X	
BECM	SARADIS	200 000	188 121	X	
BPRP	SARINODIS	700 000	184 809	X	
BPRP	SARINODIS	200 000	-	X	
CEP	SDAM	100 000	74 668	X	
BRED	SDIMAX	700 000	178 000	X	
CEP	SOCORIS	280 000	185 000	X	
BRED	SODIBEL	318 000	287 751	X	
BRED	SODIBEL	320 000	198 514	X	
BRED	SOPANES	880 000	-	X	
BPRP	SUP SOSO	158 000	-	X	
CEP	SUP HAUDRIETTES	120 000	80 000	X	
BRED	SUP SODIMARNE	890 000	128 444	X	
CEP	TIMDIS	500 000	500 000	X	
BNP	WATDIS	1 280 000	1 234 162	X	
Sous - Total		20 106 500	18 876 189		
Emprunts souscrits par Pro Distribution					
BRED	FINANCEMENT CAPEX	750 000	580 287		
BNP	FINANCEMENT CAPEX	1 500 000	1 431 096		
BPI	FINANCEMENT CAPEX	5 000 000	5 000 000		
BPRP	ACQ PARTS REVE	180 000	-		X
BNP	ACQ PARTS LILLOU	1 500 000	1 447 888		X
BPRP	ACQ PARTS DISTRIBAT	1 500 000	234 378		X
OSBO	ACQ PARTS DISTRIBAT	1 500 000	202 277		X
BRED	ACQ PARTS MATDIS	840 000	420 000		X
BPI	ACQ PARTS MATDIS	840 000	600 380		X
CEP	ACQ PARTS PLADIS	1 080 000	681 250		X
CEP	ACQ PARTS CARDINET	1 894 500	1 556 347		X
CEP	ACQ PARTS BROCA	1 100 000	785 714		X
CEP	ACQ PARTS TIMDIS	1 350 000	851 280		X
Sous - Total		19 084 500	13 770 814		
Total		39 141 000	27 446 993		

PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

GARANTIES CONSENTIES AUX TIERS SUR L'EXECUTION DE CONTRATS SOUSCRITS PAR SES FILIALES

CAUTIONS ACCORDEES AUX BAILLEURS				Nature de la Garantie	
FILIALES	BAILLEURS	BENEFICAIRES DES CAUTIONS	DATES DE FIN DES GARANTIES	MONTANT DES LOYERS ET CHARGES 2017	CLAUSES PARTICULIERES QUI LIMITENT LES GARANTIES
SODIMEX	LA MONDIALE	Propriétaire	2 021	111 505	NEANTE
BSB DIS	BENATTAR	Propriétaire	2 021	55 341	NEANTE
SDMAX	INTER-URBIS	Propriétaire	2 020	144 844	NEANTE
WATIDIS*	France MUTUALISTE	Propriétaire	2 029	0	NEANTE
AMARBEN	SCI FONCIERE COLOMBUS	Propriétaire	2 026	187 689	NEANTE
BAUDIS	SCI COLLANGE	Propriétaire	2 026	282 001	NEANTE
DISTRIMAD	JOBER IMMOBILIER	Propriétaire	2 020	105 630	NEANTE
LEVALLOIS DISTRIBUTION	SCI MARJOLIN	Propriétaire	2 026	101 678	NEANTE

TOTAL

988 598

*franchise de loyer pendant 15 mois

1. The first part of the report

2. The second part of the report

3. The third part of the report

4. The fourth part of the report

5. The fifth part of the report

6. The sixth part of the report

7. The seventh part of the report

8. The eighth part of the report

9. The ninth part of the report

10. The tenth part of the report

11. The eleventh part of the report

12. The twelfth part of the report

13. The thirteenth part of the report

14. The fourteenth part of the report

15. The fifteenth part of the report

16. The sixteenth part of the report

17. The seventeenth part of the report

18. The eighteenth part of the report

19. The nineteenth part of the report

20. The twentieth part of the report

21. The twenty-first part of the report

22. The twenty-second part of the report

23. The twenty-third part of the report

24. The twenty-fourth part of the report

25. The twenty-fifth part of the report

26. The twenty-sixth part of the report

27. The twenty-seventh part of the report

28. The twenty-eighth part of the report

29. The twenty-ninth part of the report

30. The thirtieth part of the report

31. The thirty-first part of the report

32. The thirty-second part of the report

33. The thirty-third part of the report

34. The thirty-fourth part of the report

35. The thirty-fifth part of the report

36. The thirty-sixth part of the report

37. The thirty-seventh part of the report

38. The thirty-eighth part of the report

39. The thirty-ninth part of the report

40. The fortieth part of the report

41. The forty-first part of the report

42. The forty-second part of the report

43. The forty-third part of the report

44. The forty-fourth part of the report

45. The forty-fifth part of the report

46. The forty-sixth part of the report

47. The forty-seventh part of the report

48. The forty-eighth part of the report

49. The forty-ninth part of the report

50. The fiftieth part of the report

51. The fifty-first part of the report

52. The fifty-second part of the report

53. The fifty-third part of the report

54. The fifty-fourth part of the report

55. The fifty-fifth part of the report

56. The fifty-sixth part of the report

57. The fifty-seventh part of the report

58. The fifty-eighth part of the report

59. The fifty-ninth part of the report

60. The sixtieth part of the report

61. The sixty-first part of the report

62. The sixty-second part of the report

63. The sixty-third part of the report

PRO DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée au capital de 1.713.734 euros
Siège social : 2, rue Troyon - 92310 Sèvres
422 464 313 RCS Nanterre

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE DU 18 JUILLET 2018

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Président,

constate qu'en raison de difficultés techniques, la Société n'a pas pu établir et soumettre à son approbation les comptes sociaux et les comptes consolidés au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 dans les délais légaux et statutaires,

renonce de manière ferme et irrévocable à se prévaloir de l'application desdits délais légaux et statutaires pour l'établissement et l'approbation des comptes sociaux et des comptes consolidés au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017, et

décharge la société IMANES, Président de la Société en fonction lors de l'exercice clos le 31 décembre 2017, de toute responsabilité à ce titre.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents et représentés.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président du Comité de Surveillance et du rapport sur les comptes annuels des Commissaires aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2017 lesquels font apparaître un bénéfice de 8.132.346 euros.

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents et représentés.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, connaissance prise du rapport du Président du Comité de Surveillance sur les comptes consolidés et du rapport des Commissaires aux comptes, approuve tels qu'ils ont été présentés, les comptes consolidés de l'exercice clos le 31



décembre 2017, les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports, faisant ressortir un résultat net part du groupe bénéficiaire à hauteur de 8.330 K euros.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents et représentés.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial des Commissaires aux comptes sur les conventions relevant des articles L. 227-10 et suivants du Code de commerce, approuve les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution, soumise à un vote auquel les associés intéressés n'ont pas participé, a été adoptée.

CINQUIEME RESOLUTION

Comme conséquence des résolutions qui précèdent, l'assemblée générale donne quitus au Président de la Société de sa gestion au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2017.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents et représentés.

SIXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale constate que le résultat net est un bénéfice de 8.132.346,06 euros qu'elle décide d'affecter de la façon suivante :

Origine :

Résultat de l'exercice	8.132.346 euros
Autres Réserves	13.699.924 euros

Montant distribuable au 31 décembre 2017	21.832.270 euros
---	-------------------------

L'assemblée générale constate qu'en date des 28 février 2018 et 21 juin 2018 par lesquelles il a été décidé d'effectuer une distribution exceptionnelle de réserves aux associés d'un montant de 7.500.000 euros au plus tard le 2 juillet 2018, le montant du poste « Autres Réserves » s'établissant à 6.199.924 euros

Affectation du résultat de l'exercice :

A titre de dividendes (soit 1.211,97 euros par action)	4.066.173 euros
---	-----------------

Le solde au compte « Autres Réserves »	4.066.173 euros
--	-----------------

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 1.211,97 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 19 juillet 2018.

Le montant des dividendes distribués sera affecté à compter du 19 juillet 2018 à un compte courant d'associé nominatif spécifique, au prorata de la participation de chaque associé, et sera rémunéré.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue au 2° de l'article 158-3 du Code général des impôts.

Il sera également soumis pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France au paiement à la source des prélèvements sociaux au taux de 15,5% et de la quote part de 21 % de l'impôt sur le revenu, ce dernier prélèvement tenant lieu d'acompte d'impôt sur le revenu et n'étant pas libératoire.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis de Code général des impôts, il est rappelé que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement prévu au 2° de l'article 158-3 du Code général des impôts		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 décembre 2016	1.308 €		4.387.032 €
Distribution exceptionnelle - AGE du 19/12/2016	2.486,16 €		8.341.068 €
Distribution exceptionnelle - AGE du 19/02/2016	558,87 €	-	1.874.441,20 €
31 décembre 2015	743,00 €		2.492.765 €
31 décembre 2014	-	-	-

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents et représentés.

SEPTIEME RESOLUTION

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, l'assemblée générale constate que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent en charge aucune dépense non déductible du résultat fiscal.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents et représentés.

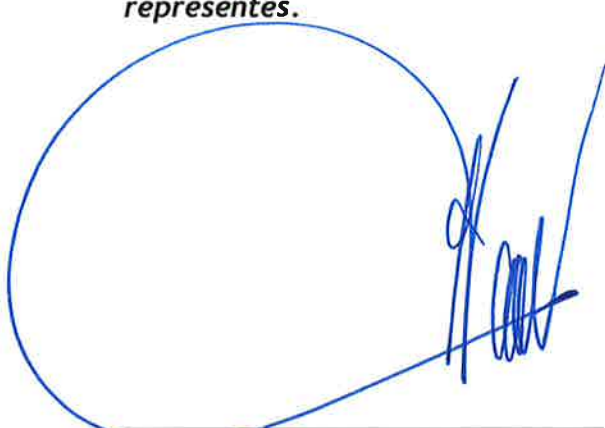
(...)



NEUVIEME RESOLUTION

L'assemblée générale confère tous pouvoirs au Président avec faculté de se substituer tout mandataire de son choix pour effectuer toutes formalités requises par la loi en conséquence des résolutions qui précèdent.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents et représentés.



Le Président

IMANES

Par Monsieur Moëz Alexandre ZOUARI

3

SOFIDEM et Associés

ERNST & YOUNG et Autres

P.R.O. Distribution

Exercice clos le 31 décembre 2017

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

SOFIDEM et Associés
12, avenue de l'Opéra
75001 Paris
S.A.S. au capital de 242.810 €

Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie
régionale de Paris

ERNST & YOUNG et Autres
Tour Oxygène
10-12, boulevard Marius Vivier Merle
69393 Lyon Cedex 03
S.A.S. à capital variable
438 476 913 R.C.S. Nanterre

Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles

P.R.O. Distribution

Exercice clos le 31 décembre 2017

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la société P.R.O. Distribution,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société P.R.O. Distribution relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, 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.

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 des commissaires 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 1^{er} janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

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.

Les titres de participation sont évalués à leurs coûts d'acquisition et dépréciés sur la base de la valeur d'inventaire selon les modalités décrites dans la rubrique des « Règles et méthodes comptables » de l'annexe aux comptes annuels. Dans le cadre de notre appréciation des règles et des principes comptables suivis par votre société, nous avons examiné le caractère approprié des méthodes précisées ci-dessus et nous avons contrôlé leur correcte application.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

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

Paris et Lyon, le 17 juillet 2018

Les commissaires aux comptes

SOFIDEM et Associés



Philippe NOURY

ERNST & YOUNG et Autres



Stéphane VAN BOX SOM

COMPTES ANNUELS

PRO DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée unipersonnelle

2 RUE TROYON 92310 SÈVRES

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Sommaire

<u>Bilan - Actif.....</u>	<u>3</u>
<u>Bilan - Passif.....</u>	<u>4</u>
<u>Compte de résultat.....</u>	<u>5</u>
<u>Compte de résultat (suite).....</u>	<u>6</u>
<u>Règles et méthodes comptables</u>	<u>7</u>
<u>Règles et méthodes comptables (2).....</u>	<u>8</u>
<u>Règles et méthodes comptables (3).....</u>	<u>9</u>
<u>Immobilisations.....</u>	<u>10</u>
<u>Amortissements.....</u>	<u>11</u>
<u>Provisions inscrites au bilan.....</u>	<u>12</u>
<u>Etat des échéances créances.....</u>	<u>13</u>
<u>Détail des charges à payer.....</u>	<u>14</u>
<u>Détail des produits à recevoir.....</u>	<u>15</u>
<u>Détail des charges constatée.....</u>	<u>16</u>
<u>Détail des produits constatées d'avance.....</u>	<u>17</u>
<u>Composition capital social</u>	<u>18</u>
<u>Variation des capitaux propres.....</u>	<u>19</u>
<u>Effectif du personnel.....</u>	<u>20</u>
<u>Liste des filiales et participations.....</u>	<u>21</u>
<u>Tableaux des emprunts auprès des établissements de crédits.....</u>	<u>22</u>
<u>Garanties consenties aux tiers sur l'exécution de contrats souscrits par ses filiales.....</u>	<u>23</u>



Bilan actif

PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

BILAN-ACTIF	31/12/2017			31/12/2016
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0	0	0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	267 030	159 679	107 352	113 439
Fonds commercial	6 673	0	6 673	673
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL Immobilisations incorporelles	273 703	159 679	114 025	114 112
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel	62 438	36 500	25 937	32 088
Autres immobilisations corporelles	692 883	344 274	348 610	374 789
Immobilisations en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL Immobilisations corporelles	755 321	380 774	374 547	406 877
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	46 687 787	929 871	45 757 917	42 159 085
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	9 952	0	9 952	0
Autres immobilisations financières	74 056	0	74 056	61 868
TOTAL Immobilisations financières	46 771 796	929 871	45 841 925	42 220 963
Total Actif Immobilisé (II)	47 800 820	1 470 323	46 330 496	42 741 952
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
TOTAL Stock	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	116 837
Clients et comptes rattachés	4 463 225	0	4 463 225	2 580 204
Autres créances	64 260 608	2 657 000	61 603 608	51 804 692
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	68 723 833	2 657 000	66 066 833	54 501 733
Valeurs mobilières de placement	2 536	0	2 536	1 134
dont actions propres:				
Disponibilités	3 144 010	0	3 144 010	33 476 988
TOTAL Disponibilités	3 146 547	0	3 146 547	33 478 122
Charges constatées d'avance	104 468	0	104 468	34 281
Total Actif Circulant (III)	71 974 848	2 657 000	69 317 848	88 014 136
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0	0	0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0	0	0	0
Ecarts de conversion actif (VI)	0	0	0	0
Total Général (I à VI)	119 775 668	4 127 323	115 648 344	130 756 088



Bilan passif

PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

BILAN-PASSIF		31/12/2017	31/12/2016
Capital social ou individuel	dont versé : 1 713 734	1 713 734	1 713 734
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		24	24
Ecart de réévaluation	dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale		171 373	171 373
Réserves statutaires ou contractuelles		0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	13 699 924	9 312 785
TOTAL Réserves		13 871 298	9 484 158
Report à nouveau		0	0
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		8 132 346	8 775 479
Subventions d'investissement		0	0
Provisions réglementées		0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		23 717 402	19 973 395
Produit des émissions de titres participatifs		0	0
Avances conditionnées		0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		0	0
Provisions pour risques		600	0
Provisions pour charges		0	0
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		600	0
Emprunts obligataires convertibles		0	0
Autres emprunts obligataires		0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		16 759 563	45 912 054
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0	68 890 270	62 259 019
TOTAL Dettes financières		85 649 833	108 171 073
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		642 527	390 825
Dettes fiscales et sociales		2 272 414	1 156 549
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		3 365 568	1 064 246
Autres dettes		0	0
TOTAL Dettes d'exploitation		6 280 509	2 611 620
Produits constatés d'avance		0	0
TOTAL DETTES (IV)		91 930 342	110 782 693
Ecart de conversion Passif (V)		0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)		115 648 344	130 756 088



Compte de résultat

PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2017			31/12/2016
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0	0	0	0
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	7 492 399	0	7 492 399	6 775 094
Chiffres d'affaires nets	7 492 399	0	7 492 399	6 775 094
Production stockée		0	0	0
Production immobilisée		0	0	0
Subventions d'exploitation		0	0	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			44 992	0
Autres produits			29	36
Total des produits d'exploitation (I)			7 537 421	6 775 130
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (marchandises)			0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0	0
Autres achats et charges externes			2 319 978	2 300 738
Impôts, taxes et versements assimilés			119 050	193 309
Salaires et traitements			2 251 397	2 346 356
Charges sociales			973 755	973 304
Dotations d'exploitation				
sur Immobilisations			181 457	99 825
Dotations aux provisions			0	0
Sur actif circulant : dotations aux provisions			0	0
Pour risques et charges : dotations aux provisions			600	0
Autres charges			1	43
Total des charges d'exploitation (II)			5 846 239	5 913 575
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 691 182	861 555
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			5 825 571	6 313 079
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			290 860	335 686
Reprises sur provisions et transferts de charges			1 000 000	0
Différences positives de change			0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des produits financiers (V)			7 116 431	6 648 765
Dotations financières aux amortissements et provisions			1 822 840	0
Intérêts et charges assimilés			1 918 150	1 406 659
Différences négatives de change			0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des charges financières (VI)			3 740 990	1 406 659
RÉSULTAT FINANCIER			3 975 440	5 242 106
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II-III-IV+V-VI)			5 066 622	6 103 661



Compte de résultat (suite)

PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

COMPTÉ DE RÉSULTAT (suite)	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 318	3 055
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	0
Total des produits exceptionnels (VII)	1 318	3 055
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	60 917	94 986
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	0
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	0
Total des charges exceptionnelles (VIII)	60 917	94 986
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-59 600	-91 931
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)	-3 125 324	-2 763 749
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	14 655 169	13 426 950
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	6 522 823	4 891 471
BÉNÉFICE OU Perte (total des produits - total des charges)	8 132 346	8 775 479



Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2017 sont présentés conformément au règlement N° 2015-06 du 23 novembre 2015 modifiant le règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 et au règlement n°2016-07 du 4 novembre 2016, relatif au Plan Comptable Général.

Les conventions 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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Changement de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :



IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les taux d'amortissement des immobilisations incorporelles sont les suivantes :

Concessions et droits similaires : Amortissement comptable, 1 à 3 ans linéaire. Amortissement fiscal, 1 à 3 ans linéaire.

Fonds de commerce, Droit au bail : Amortissement comptable, Non amortissable. Amortissement fiscal, Non amortissable.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue : constructions 20 ans, installations techniques, matériel et outillage industriel 10 ans, installations générales, agencements, aménagements divers 15 ans, matériel de transport 5 ans, matériel de bureau et informatique, mobilier 3 ans.

PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat et frais accessoires. Ces derniers étant constitués, essentiellement, des droits d'enregistrement et honoraires des conseils et intermédiaires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

S'agissant des titres de participation, ces derniers font l'objet, à chaque clôture, d'un test de dépréciation lorsqu'il existe un indice de perte de valeur. Pro Distribution tient compte le cas échéant des prêts et comptes courant accordés à ses filiales pour évaluer le risque de dépréciation.

Le test consiste à comparer la valeur des actifs ainsi engagés à la valeur recouvrable estimée sur la base d'une situation nette réévaluée définie comme la situation nette comptable diminuée de la VNC des actifs immobilisés et majorés de la valeur recouvrable du fonds de commerce (notion définie au paragraphe "Provisions pour risques et charges"). Pro Distribution examine également les faits et circonstances propres à chaque filiale, notamment les projets concernant ces filiales, afin de confirmer

le montant de la dépréciation à comptabiliser, le cas échéant.

En date du 17 décembre 2015, la société Franprix Leader Price Holding s'est engagée à racheter les sociétés du périmètre HLP OUEST et de reprendre les comptes courants. En conséquence, aucune dépréciation n'est nécessaire au 31 décembre 2017.

DEPRECIATION DES ACTIFS

Les immobilisations incorporelles et corporelles font l'objet, à chaque clôture, de test de dépréciation dès lors qu'il existe un indice de perte de valeur. Les indices de perte de valeurs suivis par la société peuvent être des éléments marché ou internes (évolution du chiffre d'affaires, des marges, valeur d'utilité...).

Le test consiste à comparer la valeur nette comptable de l'actif ou groupe d'actifs à sa valeur recouvrable et de comptabiliser une dépréciation pour la différence si la valeur recouvrable est inférieure à la valeur nette comptable.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

En accord avec le règlement CRC n°2000-06 sur les passifs, toute obligation de la société à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante et donnant lieu à sortie probable de ressource sans contrepartie, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

De même, la constatation d'une situation nette négative auprès des filiales détenues par la société, entraîne un risque pour celle-ci à concurrence de son taux de détention.

Ce risque fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision lorsque la situation nette "réévaluée" de la filiale reste négative.

Par situation nette "réévaluée" d'une filiale, on entend sa situation nette comptable diminuée de la VNC de ses actifs immobilisés, majorée de la valeur recouvrable de son fonds de commerce.

CREDIT D'IMPOT POUR LA COMPETITIVITE ET L'EMPLOI

Au titre de l'exercice 2017, la société va bénéficier d'un crédit d'impôts pour la compétitivité et l'emploi (CICE), pour un montant de 48 240,92 €. Le taux du CICE est de 7% en 2017.

Ce crédit d'impôt a été calculé à partir des éléments suivants (dans la limite de 2,5 SMIC annuel):

- Salaires réels au 31 décembre 2017
- Primes et bonus
- Absences rémunérées (congés payés et RTT)

Ce crédit d'impôt a été comptabilisé au crédit du compte 649000 "Produit Impôt CICE"

Le CICE n'a pas servi à financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni à augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise.

ENTREPRISES LIEES

Les avances en compte courant consenties figurent à l'actif du bilan au poste "Autres créances" pour un montant de 63 621 665 € :

- aux sociétés filiales : 61 298 758 €.
- aux sociétés détenues indirectement : 2 322 907 €

Des avances en compte courant consenties auprès de sociétés filiales ont fait l'objet de dépréciation pour un montant de 2 657 000 € dont 1 807 000 € ont été constituées sur l'exercice 2017.

Celles reçues représentatives d'apports en compte courant sont inscrites au passif du bilan au poste "Emprunts et dettes financières divers" pour un montant de 64 197 071 €.



REMUNERATION DES ORGANES D'ADMINISTRATION DE DE CONTROLE

Les membres du comité de surveillance ne sont pas rémunérés au titre des fonctions de leurs mandats. La rémunération allouée au président du comité de surveillance n'est pas communiquée en raison de son caractère de confidentialité.

Les honoraires et frais de nos commissaires aux comptes figurent dans les charges d'exploitation pour un montant de 60 685 €.

IMPOTS SUR LES SOCIETES

La société est la tête de groupe d'un ensemble de sociétés fiscalement intégrées.

Chaque société, membre de ce groupe, constate sa propre charge d'impôt sur les sociétés et transfère à la société mère l'impôt correspondant.

L'impôt est constaté chez la mère en produit d'intégration fiscale.

ENGAGEMENT DE RETRAITE

Le montant de l'indemnité varie principalement en fonction de l'ancienneté du salarié. Ainsi, chaque année passée par l'employé augmente le montant prévisionnel et futur de son IDR. Mais il ne s'agit que d'une hypothèse puisqu'en cas de départ du salarié l'engagement est annulé.

Ce coût est considéré comme probable en comptabilité et nécessite d'être mentionné dans les comptes annuels.

La recommandation de l'ANC n°2013-02 du 7 novembre 2013 préconise d'évaluer ces engagements selon la méthode des unités de crédit projetées, conformément à la norme IAS 19. L'ancienne méthode dites "des experts-comptables" peut également être utilisée. Les résultats obtenus sont similaires, mais l'enregistrement comptable est légèrement différent.

L'évaluation du coût des engagements nécessite un calcul en plusieurs étapes:

- évaluation de l'IDR qui sera à verser lors du départ à la retraite (en fonction de la rémunération prévisionnelle du salarié et des conditions d'IDR prévues par la convention collective),
- pondération de ce coût au prorata des années de travail restant au salarié (ce qui permet de répartir le coût sur la totalité de la carrière),
- pondération en fonction de la probabilité de présence du salarié dans son entreprise au moment du départ à la retraite (prise en compte du taux de turn-over et du taux de mortalité),
- actualisation de l'engagement en fonction du taux du marché (utilisation en général du TMO: taux des obligations d'entreprises de première catégorie).

Au 31 décembre 2017, l'engagement s'élève à 164 796 €.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant



Immobilisations

PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
			Réévaluation	Acq. et apports
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	209 393	0	64 311
	Terrains	0	0	0
	Constructions	0	0	0
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	62 438	0	0
	Autres immobilisations corporelles	283 408	0	60 251
	Immobilisations corporelles en cours	40 700	0	0
	Avances et acomptes	328 238	0	0
		0	0	0
	TOTAL (III)	714 784	0	60 251
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0
	Autres participations	43 237 915	0	3 449 872
	Autres titres immobilisés	0	0	0
	Prêts et autres immobilisations financières	61 868	0	22 140
	TOTAL (IV)	43 299 783	0	3 472 013
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	44 223 960	0	3 596 574

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation Valeur d'origine
		Virement	Cession		
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	0	0	273 703	0
	Terrains	0	0	0	0
	Constructions	0	0	0	0
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	62 438	0
	Autres immobilisations corporelles	0	0	343 659	0
	Immobilisations corporelles en cours	0	0	40 700	0
	Avances et acomptes	0	0	308 524	0
		0	0	0	0
	TOTAL (III)	0	19 714	755 321	0
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0
	Autres participations	0	0	46 687 787	0
	Autres titres immobilisés	0	0	0	0
	Prêts et autres immobilisations financières	0	0	84 008	0
	TOTAL (IV)	0	0	46 771 796	0
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	0	19 714	47 800 820	0



Amortissements

PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Cadre A	SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables	Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	95 281	67 684	3 266	159 699
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations générales, agencements	0	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillages	30 349	5 151	0	36 500
Autres immo. corporelles	84 475	18 762	128	103 108
Matériel de transport	11 188	8 673	0	19 862
Matériel de bureau, informatique et mobilier	181 895	80 187	40 778	221 304
Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)	307 907	113 773	40 906	380 774
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	403 188	181 457	44 192	540 453



Provisions Inscrites au Bilan

PRO DISTRIBUTION
Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	0	0	0	0
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL (I)	0	0	0	0
Provisions pour litige	0	600	0	600
Provisions pour garanties	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	0	0	0	0
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	0	0	0	0
TOTAL (II)	0	600	0	600
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	1 078 820	15 840	164 789	929 871
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	0	0	0	0
Autres provisions pour dépréciations	1 685 211	1 807 000	835 211	2 657 000
TOTAL (III)	2 764 031	1 822 840	1 000 000	2 586 871
TOTAL GENERAL (I + II + III)	2 764 031	1 823 440	1 000 000	3 587 471
Dont dotations et reprises d'exploitation		600	0	
Dont dotations et reprises financières		1 822 840	1 000 000	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		0	0	
dépréciations des titres mis en équivalence				0



Etats des échéances des créances et des dettes
PRO DISTRIBUTION
Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations				0	0	0
Prêts				9 952	0	9 952
Autres immos financières				74 056	0	74 056
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				84 008	0	84 008
Clients douteux ou litigieux				807	807	0
Autres créances				4 462 418	4 462 418	0
Créances représentatives de titres prêtés				0	0	0
Personnel et comptes rattachés				23 715	23 715	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				38 052	38 052	0
Impôts sur les bénéfices				44 655	44 655	0
Taxe sur la valeur ajoutée				34 214	34 214	0
Etat et autres collectivités				0	0	0
Autres impôts				0	0	0
Etat - divers				72 186	72 186	0
Groupes et associés				63 621 665	63 621 665	0
Débiteurs divers				426 121	426 121	0
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				68 728 833	68 728 833	0
Charges constatées d'avance				104 468	104 468	0
TOTAL DES CREANCES				68 912 310	68 828 301	84 008
Prêts accordés en cours d'exercice				9 952		
Remboursements obtenus en cours d'exercice				0		
Prêts et avances consentis aux associés				0		
Cadre B	Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles			0	0	0	0
Autres emprunts obligataires			0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine			2 968 502	2 968 502	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine			13 791 061	2 146 771	7 924 863	3 719 427
Emprunts et dettes financières divers			4 693 199	4 693 199	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés			642 527	642 527	0	0
Personnel et comptes rattachés			209 675	209 675	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			364 604	364 604	0	0
Impôts sur les bénéfices			596 743	596 743	0	0
Taxe sur la valeur ajoutée			1 039 964	1 039 964	0	0
Etat et autres collectivités publiques			0	0	0	0
Obligations cautionnées			0	0	0	0
Autres impôts			61 427	61 427	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			3 365 568	3 365 568	0	0
Groupes et associés			64 197 071	64 197 071	0	0
Autres dettes			0	0	0	0
Dettes représentatives de titres empruntés			0	0	0	0
Produits constatés d'avance			0	0	0	0
TOTAL DES DETTES			91 930 342	80 286 052	7 924 863	3 719 427
Emprunts souscrits en cours d'exercice			9 923 857	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice			3 004 007			



PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 247
emprunts et dettes financières divers	166 224
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	407 995
Dettes fiscales et sociales	355 431
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0
Disponibilités, charges à payer	165 518
TOTAL	1 115 415



Produits à recevoir

PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Produits à recevoir	Montant
	0
Immobilisations financières	0
Créances rattachées à des participations	0
Autres immobilisations financières	0
	0
Créances	0
Créances clients et comptes rattachés	2 072 777
Personnel	0
Organismes sociaux	0
Etat	72 186
Divers, produits à recevoir	138 886
Autres créances	0
	0
Valeurs mobilières de Placement	0
	0
Disponibilités	0
	0
	0
	0
	0
TOTAL	2 283 849



PRO DISTRIBUTION
Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance	0	0	0
	104 468	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
TOTAL	104 468	0	0



Produits constatés d'avance

PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017[illegible]

Composition du capital social

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

CATEGORIES DE TITRES	Nombres	Valeur Nominale
1- Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	3 355	511
2- Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3- Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4- Actions ou parts sociales composant le capital sociale en fin d'exercice	3 355	511



Variation des capitaux propres
PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N° 1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	1 713 734						1 713 734
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	24						24
Ecart de réévaluation	0						0
Réserve légale	171 373						171 373
Réserves statutaires ou contractuelles	0						0
Réserves réglementées	0						0
Autres réserves	9 312 785				4 387 139		13 699 924
Report à nouveau	0						0
Résultat de l'exercice	8 775 479	8 132 346		-4 388 340	-4 387 139		8 132 346
Subventions d'investissement	0						0
Provisions réglementées	0						0
TOTAL CAPITAUX PROPRES	19 973 396	8 132 346	0	-4 388 340	0	0	23 717 402



Effectif du personnel**PRO DISTRIBUTION**

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

CATEGORIES	NOMBRES
1- Ouvriers	21
2- Employés	10
3- Cadres	2



PRO DISTRIBUTION

Capital (€)	Taux de rendement moyen annuel (en %)	Changement du capital (en %)	Revenus des titres détenus (€)		Pertes et gains nets (en %)	Coûts de gestion (en %)	Montant des dividendes (en €)	Charges d'exploitation (en %)	Charges d'exploitation (en %)	Charges d'exploitation (en %)	Charges d'exploitation (en %)	Charges d'exploitation (en %)
			Brut	Net								
8 000	800	100,00%	7 820	7 820	981 882	98 808						
167 800	(27 000)	100,00%	798 800	798 800	984 776	122 882						
7 820	(387 000)	100,00%	985 800	985 800	700 716	74 820						
72 800	(538 079)	100,00%	841 800	841 800	777 834							
488 272	(817 000)	100,00%	874 800	874 800	1 078 885							
78 000	7 800	100,00%	78 820	78 820	430 203	206 881						
8 000	(18 408)	100,00%	7 820	7 820	327 811	140 844						
88 800	(1 488 218)	100,00%	788 780	-	1 488 200							
7 820	-	100,00%	7 820	7 820	(582 885)							
8 000	800	100,00%	1 388 887	1 388 887		288 884						
18 245	(401 884)	100,00%			888 821							
80 800	4 800	100,00%	1 188 884	1 188 884	(818 488)	288 477						
7 820	-	100,00%	7 820	7 820	-	-						
8 000	(217 888)	100,00%	7 820	7 820	818 888	28 488						
37 780	(48 881)	100,00%	381 811	381 811	788 717	84 888						
7 822	781	100,00%	7 882	7 882		188 888						
7 800	(38 218)	100,00%	1 348 700	1 348 700	411 888	18 887						
88 287	8 247	100,00%	1 888 888	1 888 888	(888 288)	178 788						
8 000	800	100,00%	7 880	7 880	288 378	188 441						
8 000	800	100,00%	8 881 882	8 881 882	(181 218)	388 888						
8 800	(821 881)	100,00%	7 820	7 820	1 117 388	2 788						
8 800	(148 718)	100,00%	7 820	7 820	878 878	188 882						
8 800	(1 218 818)	100,00%	7 820	7 820	1 488 234	8 888						
18 800	1 800	100,00%	288 220	288 220	(814 881)	481 188						
188 888	(888 888 888)	100,00%	188 888	188 888		-						
8 000	800	100,00%	7 820	7 820	(8 888)	288 788						
182 448	18 248	100,00%	787 814	787 814	(888 112)	388 111						
32 800	(788 888)	100,00%	887 784	887 784	1 788 888							
-	-	100,00%	1 888	1 888	-	-						
8 000	-	100,00%	1 888	1 888	(21 288)							
48 888	328 818	100,00%	2 887 888	2 887 888	(882 882)							
8 000	801	100,00%	7 820	7 820	188 888	188 834						
8 800	1 187	100,00%	448 821	448 821	(78 884)	818 884						
8 000	(418 214)	100,00%	7 888	7 888	1 888 438							
8 800	(77 318)	100,00%	7 820	7 820	888 288	18 881						
114 387	11 434	100,00%	1 488 818	1 488 818	2 347 888	44 882						
28 800	888 188	100,00%	2 388 484	2 388 484	481 887	348 118						
8 000	801											

- 

PRO DISTRIBUTION
Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

EMPRUNTS AUPRES ETABLISSEMENTS DE CREDIT					
Emprunts auprès établissements de crédit				Nature de la Garantie	
Organismes	FILIALES	Montant Emprunt Initial	Capital restant dû 31.12.2017	Coupons Pro Distribution	Remboursement des titres détenus par Pro Distribution
Emprunts souscrits par les filiales					
BNP	AGRIDIS	260 000	188 464	X	
BNP	ALADIN	160 000	116 819	X	
BECM	AS DISTRIBUTION	750 000	823 042	X	
BNP	ASNIERES DIS	150 000	148 116	X	
BECM	BSR	300 000	177 320	X	
BECM	BSR	75 000	64 608	X	
BECM	BSR	100 000	96 561	X	
BECM	CONDOR GES	796 500	672 046	X	
BECM	CRIMAT	875 000	823 042	X	
BECM	CRIMAT	120 000	115 879	X	
CEP	DELUXE	500 000	298 188	X	
BRED	DISTRIBAT	640 000	22 857	X	
BRED	DISTRIPA	520 000	277 515	X	
BECM	DISTRIMAD	500 000	465 448	X	
BECM	IMADIS	800 000	177 822	X	
BECM	IMADIS	200 000	193 122	X	
BECM	JPMA	250 000	147 767	X	
BECM	JPMA	100 000	96 561	X	
BECM	JPMA	100 000	96 144	X	
BNP	LILOU	300 000	282 575	X	
BECM	LONGIDIS	100 000	86 182	X	
BECM	LONGIDIS	100 000	96 522	X	
BECM	LONGIDIS	250 000	168 482	X	
BNP	MIDRIN	300 000	282 781	X	
BECM	MIKADO	575 000	823 042	X	
BECM	MIKADO	200 000	193 122	X	
CEP	MARCADIS	1 040 000	928 571	X	
BNP	MR DISTRIBUTION	270 000	185 954	X	
CEP	NANODIS	1 108 000	985 586	X	
BECM	NES DISTRIBUTION	250 000	215 362	X	
BECM	NES DISTRIBUTION	150 000	144 842	X	
BECM	OCEANE DISTRIBUTION	100 000	89 621	X	
BECM	OCEANE DISTRIBUTION	250 000	164 955	X	
BECM	PERLESIDIS	300 000	288 488	X	
CEP	PIMOUS	260 000	185 000	X	
BECM	ROIS SDS	1 000 000	980 899	X	
CEP	SARL Avenir	800 000	714 285	X	
BECM	SARADIS	450 000	303 179	X	
BECM	SARADIS	200 000	193 122	X	
BPRP	SARINODIS	700 000	104 809	X	
BPRP	SARINODIS	200 000	-	X	
CEP	SDAM	100 000	74 668	X	
BRED	SDMAX	700 000	175 000	X	
CEP	SOCOBS	260 000	185 000	X	
BRED	SODIBEL	318 000	287 751	X	
BRED	SODIBEL	920 000	183 514	X	
BRED	SOPANES	850 000	-	X	
BPRP	SUP 8000	158 000	-	X	
CEP	SUP HALDINETTES	120 000	90 000	X	
BRED	SUP SODIMARNE	880 000	123 444	X	
CEP	TIMDIS	500 000	500 000	X	
BNP	WATIDIS	1 250 000	1 234 162	X	
Sous - Total		20 106 500	18 676 198		
Emprunts souscrits par Pro Distribution					
BRED	FINANCEMENT CAPEX	750 000	580 287		
BNP	FINANCEMENT CAPEX	1 500 000	1 431 096		
BPI	FINANCEMENT CAPEX	5 000 000	5 000 000		
BPRP	ACQ PARTS REVE	190 000	-		X
BNP	ACQ PARTS LILOU	1 500 000	1 447 888		X
BPRP	ACQ PARTS DISTRIBAT	1 500 000	284 375		X
OSEO	ACQ PARTS DISTRIBAT	1 500 000	202 277		X
BRED	ACQ PARTS MATDIS	840 000	420 000		X
BPI	ACQ PARTS MATDIS	840 000	600 880		X
CEP	ACQ PARTS PLADIS	1 090 000	681 250		X
CEP	ACQ PARTS CARDINET	1 894 500	1 556 847		X
CEP	ACQ PARTS BROCA	1 100 000	785 714		X
CEP	ACQ PARTS TIMDIS	1 880 000	881 250		X
Sous - Total		18 084 500	13 770 814		
Total		38 141 000	27 446 982		



PRO DISTRIBUTION

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

GARANTIES CONSENTIES AUX TIERS SUR L'EXECUTION DE CONTRATS SOUSCRITS PAR SES FILIALES

CAUTIONS ACCORDEES AUX BAILLEURS				Nature de la Garantie	
FILIALES	BAILLEURS	BENEFICAIRES DES CAUTIONS	DATES DE FIN DE GARANTIES	MONTANT DES LOYERS ET CHARGES 2017	CLAUSES PARTICULIERES QUI LIMITENT LES GARANTIES
SODIMEX	LA MONDIALE	Propriétaire	2 021	111 505	NEANTE
BSB DIS	BENATTAR	Propriétaire	2 021	55 341	NEANTE
SDMAX	INTER-URBIS	Propriétaire	2 020	144 844	NEANTE
WATIDIS*	France MUTUALISTE	Propriétaire	2 029	0	NEANTE
AMARBEN	SCI FONCIERE COLOMBUS	Propriétaire	2 026	187 699	NEANTE
BAUDIS	SCI COLLANGE	Propriétaire	2 026	282 001	NEANTE
DISTRIMAD	JOBER IMMOBILIER	Propriétaire	2 020	105 530	NEANTE
LEVALLOIS DISTRIBUTION	SCI MARJOLIN	Propriétaire	2 026	101 678	NEANTE

TOTAL

968 598

*franchise de loyer pendant 15 mois

