

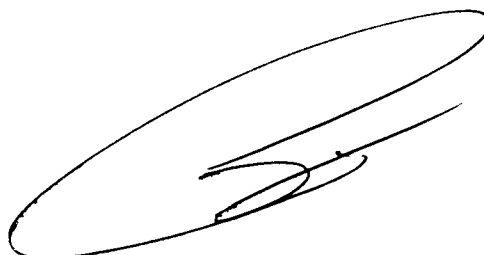
Comptes annuels

Exercice du 01/07/2017 au 30/08/2018

Sommaire

<i>Bilan actif</i>	1
<i>Bilan passif</i>	2
<i>Compte de résultat partie 1</i>	3
<i>Compte de résultat partie 2</i>	4
<i>Annexe légale</i>	5
<i>Compte de résultat et bilan détaillés</i>	26
<i>Détail Résultat</i>	27
<i>Détail des produits d'exploitation</i>	28
<i>Détail des charges d'exploitation</i>	30
<i>Détail du résultat financier et exceptionnel</i>	35
<i>Détail Bilan</i>	36
<i>Détail de l'Actif</i>	37
<i>Détail du Passif</i>	39
<i>Résultat fiscal</i>	41
<i>Liasse fiscale</i>	43

copie certifiée conforme



Bilan actif

	30/06/2018			30/06/2017
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	20 194	20 194		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	275 992		275 992	275 992
Constructions	4 925 554	3 872 932	1 052 623	1 280 354
Installations techniques,mat. et outillage indus.	908 293	725 260	183 033	270 596
Autres immobilisations corporelles	1 018 796	969 236	49 560	81 185
Immobilisations en cours	8 700		8 700	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	173 376		173 376	173 376
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	205		205	203
Prêts	50 065		50 065	
Autres immobilisations financières	56 117		56 117	56 117
ACTIF IMMOBILISE	7 437 293	5 587 623	1 849 671	2 137 823
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	36 745		36 745	41 697
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 590 188		1 590 188	1 504 349
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	46 552	12 796	33 755	36 212
Autres créances	347 137		347 137	427 073
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	370 681		370 681	315 186
Charges constatées d'avance	35 295		35 295	40 581
ACTIF CIRCULANT	2 426 598	12 796	2 413 802	2 365 098
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	9 863 891	5 600 419	4 263 472	4 502 921
(1) dont droit au bail				
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			105 982	55 917
(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan passif

	30/06/2018	30/06/2017
Capital social ou individuel	38 113	38 113
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	3 811	3 811
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	327 746	414 529
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	524 991	413 217
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	894 661	869 670
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 179 713	1 434 529
Emprunts et dettes financières divers	133 497	76 754
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 636 158	1 584 163
Dettes fiscales et sociales	399 107	512 917
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	20 336	24 888
Produits constatés d'avance		
DETTES	3 368 811	3 633 251
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	4 263 472	4 502 921
Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	524 991,25	413 216,76
(1) Dont dettes à moins d'un an	2 462 145	2 472 781
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	5 075	3 574

Compte de résultat

			30/06/2018	30/06/2017
	France	Exportation	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises	16 496 283		16 496 283	16 833 101
Production vendue (Biens)	2 918 839		2 918 839	2 640 029
Production vendue (Services et Travaux)	201 925		201 925	231 170
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	19 617 047		19 617 047	19 704 299
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			91 804	85 488
Autres produits			613	340
PRODUITS D'EXPLOITATION			19 709 463	19 790 127
Achats de marchandises			12 688 470	12 751 590
Variation de stock			(44 789)	(2 758)
Achats de matières et autres approvisionnements			1 941 335	1 892 166
Variation de stock			4 952	3 161
Autres achats et charges externes			2 174 089	2 146 866
Impôts, taxes et versements assimilés			211 697	222 453
Salaires et traitements			1 261 665	1 335 904
Charges sociales du personnel			368 434	399 574
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			374 515	402 351
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant			12 796	53 194
- pour risques et charges				
Autres charges			3 116	3 025
CHARGES D'EXPLOITATION			18 996 281	19 207 525
RESULTAT D'EXPLOITATION			713 182	582 602

Compte de résultat

	30/06/2018	30/06/2017
RESULTAT D'EXPLOITATION	713 182	582 602
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	65 1 089	1 452
PRODUITS FINANCIERS	1 154	1 452
Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	9 531	8 813
CHARGES FINANCIERES	9 531	8 813
RESULTAT FINANCIER	(8 378)	(7 361)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	704 805	575 241
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	20 643	31 176 13 264
PRODUITS EXCEPTIONNELS	20 643	44 439
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	3 144	6 247 6 438
CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 144	12 685
RESULTAT EXCEPTIONNEL	17 499	31 754
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES	197 313	56 097 137 681
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES	19 731 260 19 206 269	19 836 018 19 422 801
RESULTAT DE L'EXERCICE	524 991	413 217
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées	403	941

Annexe légale

Etats financiers au **30/06/2018**

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 263 472 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 19 731 260 euros** et un total **charges de 19 206 269 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 524 991 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2017** et finit le **30/06/2018**.
Il a une durée de **12 mois**.

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait majeur susceptible d'avoir une incidence significative sur les comptes de l'exercice n'est intervenu au cours de l'année.

2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES APPLIQUEES

Méthodes d'évaluation

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, prévues par le règlement ANC 2016-07.

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

Changement de méthodes d'évaluation et de présentation

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

3. NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions, licences correspondent à des logiciels qui sont amortis de manière linéaire sur un an au prorata temporis.

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.

Règles et Méthodes Comptables

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

La base amortissable est diminuée de la valeur résiduelle dès lors que celle-ci est significative et mesurable.

Les immobilisations corporelles sont généralement amorties comme détaillée ci dessous :

Construction	10 à 20 ans	Linéaire
Installations générales	5 à 10 ans	Linéaire
Matériel et outillage industriel	4 à 7 ans	Linéaire / Dégressif
Matériel de transport	4 ans	Linéaire
Agencements	3 à 7 ans	Linéaire
Matériel de bureau et informatique	2 à 7 ans	Linéaire / Dégressif

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Il a été apprécié à la date de clôture de l'exercice, de l'existence, en considérant les informations internes et externes à disposition, des actifs ayant perdu de la valeur.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition et sont non amortissables.

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'inventaire. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières premières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est constatée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Charge à payer "Carte U"

La charge à payer "Carte U" concernant les montants accumulés sur les cartes de fidélité et convertibles en remises sur achats par la clientèle est établie à la clôture. Elle correspond à l'encours au 30 juin 2018 des sommes exprimées en euros, acquises par les porteurs d'une carte de fidélité, pondéré par le taux réel de transformation. La charge à payer s'élève à 90 025 euros TTC contre 105 711 euros TTC pour l'exercice précédent.

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

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

Provisions pour risques et charges

Par prudence, la société comptabilise les provisions pour litiges avec un tiers dès lors qu'un dommage causé avant la clôture est identifié, notamment en cas d'assignation. S'agissant des litiges pour lesquels un jugement favorable est rendu, les provisions sont maintenues jusqu'à l'expiration du délai d'appel ou de cassation.

4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes figurant en charges de l'exercice s'élève à 9 470 euros au titre du contrôle légal des comptes.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leurs montants.

5. INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Engagements de retraite

Le montant de 111 470 euros correspond à une estimation des engagements d'indemnités de départ en retraite de la société vis-à-vis de l'ensemble de son personnel.

L'évaluation est basée sur la rémunération de chaque personne à la clôture de l'exercice augmentée d'un pourcentage de charges sociales fonction de la catégorie socio-professionnelle, de son âge, de son ancienneté actuelle et de ses droits à indemnité en fonction de la convention collective nationale de commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire et dans l'hypothèse d'un départ volontaire à la retraite.

Elle est corrigée de l'espérance d'atteindre 65 ans par application de coefficients venant de tables statistiques de l'INSEE.

La probabilité de sortie de l'entreprise du fait de démissions ou de licenciements a été prise en considération, selon un tableau statistique de turn-over fonction de la catégorie.

Le coefficient d'actualisation retenu est de 1,45%.

Cet engagement n'a pas fait l'objet d'une provision.

Règles et Méthodes Comptables

Intégration fiscale

La société est membre d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale prévues à l'article 223 du CGI à compter du 1er juillet 2008.

Le périmètre d'intégration est constitué de :

- la SAS FILOR (société mère)
- la SAS 4 AS DISTRIBUTION
- la SCI FONTOY IMMOBILIER

Les filiales constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La société mère enregistre dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par les filiales.

L'économie d'impôt sur les sociétés est appréhendée par la société mère.

Crédit d'impôt compétitivité emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi a été enregistré en diminution des charges sociales du personnel pour un montant de 74 961 euros.

Les sommes perçues à ce titre sur l'exercice, soit 70 670 euros, ont contribué au financement des investissements et à la reconstitution du fonds de roulement de la Société.

Evénements postérieurs à la clôture

Aucun événement postérieur à la clôture n'est à signaler.

Autres informations

La Société a dénoncé l'accord de participation à compter du 1er juillet 2017, en conséquence de la baisse des effectifs salariés constatée.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Révaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement						
	Autres	20 844				650	20 194
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	20 844				650	20 194
CORPORELLES	Terrains	275 992					275 992
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	4 925 554					4 925 554
	Instal technique, matériel outillage industriels	931 847		20 970		44 524	908 293
	Instal., agencement, aménagement divers	827 008					827 008
	Matériel de transport	102 649				7 599	95 050
	Matériel de bureau, mobilier	86 970		9 769			96 739
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			8 700			8 700
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 150 020		39 439		52 123	7 137 336
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	173 376					173 376
	Autres titres immobilisés	203		3			205
	Prêts et autres immobilisations financières	56 117		50 065			106 182
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	229 696		50 067			279 763
TOTAL		7 400 560		89 506		52 773	7 437 293

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement				
	Autres	20 844		650	20 194
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	20 844		650	20 194
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	3 645 200	227 731		3 872 932
	Instal technique, matériel outillage industriels	661 251	105 389	41 380	725 260
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	789 775	15 376		805 151
	Matériel de transport	59 650	23 763	7 599	75 814
	Matériel de bureau, mobilier	86 016	2 255		88 271
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 241 892	374 515	48 979	5 567 428
TOTAL		5 262 737	374 515	49 629	5 587 623

	Ventilation des dotations aux amortis. de l'exercice			MVTS PROV. AMTS. DEROG.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement et rech. & développ.					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL IMMOB INCORPORELLES					

Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.	227 731				
Instal. technique matériel outillage industriels	104 805	585			
Instal générales Agencet aménagt divers	15 376				
Matériel de transport	23 763				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 255				
Emballages récupérables, divers					
TOTAL IMMOB CORPORELLES	373 930	585			
TOTAL	373 930	585			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		30/06/2018
Total des Produits à recevoir		78 017
Autres immobilisations financières		65
<i>Autres créances sur prêts</i>	65	
Autres créances		77 952
<i>Avoirs et rist. à recevoir</i>	15 862	
<i>Etat - produit à recevoir</i>	30 988	
<i>Divers - produits à recevoir</i>	31 103	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			35 295
Achats de marchandises		16 157	
Sous-traitance diverse		215	
Maintenance		3 979	
Assurances		8 155	
Honoraires		750	
Publicité, publications, relations publiques		375	
Déplacements, missions et réceptions		3 039	
Frais postaux et de télécommunications		448	
Médecine du travail, pharmacie		2 178	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			35 295

Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 500	15,25	38 113
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		2 500	15,25	38 113

--

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 30/06/2017	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2018
Capital social	38 113				38 113
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	3 811				3 811
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	414 529	(86 783)			327 746
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	413 217	(413 217)		524 991	524 991
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	869 670	(500 000)		524 991	894 661

Date de l'assemblée générale 29/12/2017

Dividendes attribués 500 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 500 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 369 670

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 369 670

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

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 24 991

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2018
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour fluctuation des cours				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92				
	Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Pour grosses réparations				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	41 050		41 050	
	Sur comptes clients	12 144	12 796	12 144	12 796
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	53 194	12 796	53 194	12 796
TOTAL GENERAL		53 194	12 796	53 194	12 796
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			12 796	53 194	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	50 065	50 065	
	Autres immobilisations financières	56 117	55 917	200
	Clients douteux ou litigieux	14 204	14 204	
	Autres créances clients	32 348	32 348	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 000	1 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	74 570	74 570	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	30 988	30 988	
	Groupe et associés (2)	55 325	55 325	
	Débiteurs divers	185 254	185 254	
	Charges constatées d'avances	35 295	35 295	
	TOTAL DES CREANCES	535 166	534 966	200
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		50 000		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	5 075	5 075		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 174 638	267 972	736 999	169 668
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8 060	8 060		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 636 158	1 636 158		
	Personnel et comptes rattachés	215 569	215 569		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	140 200	140 200		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	25 969	25 969		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	17 369	17 369		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	125 437	125 437		
	Autres dettes	20 336	20 336		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	3 368 811	2 462 145	736 999	169 668
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		256 424			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		6 856			

Charges à payer

Etat exprimé en euros		30/06/2018
Total des Charges à payer		387 954
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		5 489
<i>Intérêts courus sur emprunts</i>	415	
<i>Intérêts courus à payer</i>	5 075	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		148 713
<i>Fourn. - Fact. non parvenues</i>	148 713	
Dettes fiscales et sociales		233 751
<i>Provision pour congés à payer</i>	103 861	
<i>Autres charges à payer</i>	39 791	
<i>Charges soc. congés à payer</i>	39 187	
<i>Autres charges soc. à payer</i>	33 543	
<i>Etat - charges à payer</i>	17 369	

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

30/06/2018

Total des produits exceptionnels		20 643
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		20 643
<i>Produits except. de gestion</i>	<i>15 812</i>	
<i>Produits/exercice antérieur</i>	<i>4 831</i>	
Total des charges exceptionnelles		3 144
Charges exceptionnelles sur opération en capital		3 144
<i>Valeur nette immo. cédées</i>	<i>3 144</i>	
Résultat exceptionnel		17 499

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	30/06/2018	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		704 805	210 179	494 626
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		17 499	(12 866)	30 365
RESULTAT COMPTABLE		722 304	197 313	524 991

(1) après retraitements fiscaux.

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	30/06/2018
Emprunt	Nantissement de comptes bancaires	BECEM	300 000	92 966
Emprunt	Nantissement de comptes bancaires	BECEM	35 000	12 624
Emprunt	Hypothèque de 5e rang pari passu immeuble Fon	Oséo Financement	866 000	367 213
Emprunt	Nantissement de 5e rang pari passu fonds de com.	Oséo Financement	866 000	367 213
Emprunt	Nantissement de 5e rang pari passu fonds de com.	CA ALSACE	870 000	328 055
Emprunt	Hypothèque de 5e rang pari passu immeuble Fon	CA ALSACE	870 000	328 055
Emprunt	Nantissement de 5e rang pari passu fonds de com.	CA LORRAINE	867 000	342 826
Emprunt	Hypothèque de 5e rang pari passu Immeuble Fo	CA LORRAINE	867 000	342 826
Emprunt	Gage sur véhicule	CA LORRAINE	81 000	30 539
		TOTAL	5 622 000	2 212 318

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		30/06/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Indemnités de fin de carrière			111 470	
			111 470	
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)			111 470	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

30/06/2018

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Participation effort de construction (taux IS retenu de 28%)	2 369
	Organic	21
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		2 390

--

Bat exprimé en euros

Du résultat à la trésorerie

		30/06/2018	30/06/2017
TRESORERIE D'OUVERTURE (a)		311 612	624 631
OP. D'EXPLOITATION	Résultat net	524 991	413 217
	+/- Elimination des charges et produits d'exploitation sans incidence sur la trésorerie (1)	337 261	398 035
	MARGE BRUTE D'AUTOFINANCEMENT	862 252	811 252
	- Variation du Besoin en Fonds de Roulement	(19 178)	(254 958)
FLUX DE TRESORERIE D'EXPLOITATION (b)		843 074	556 294
OP. D'INVESTISSEMENT	Cessions immobilisations incorporelles		13 264
	+ Cessions immobilisations corporelles		4 020
	+ Cessions/réductions immobilisations financières		
	- Acquisitions immobilisations incorporelles		(29 041)
	- Acquisitions immobilisations corporelles	(39 439)	(130)
	- Acquisitions immobilisations financières	(50 067)	
	<i>Incidence des décalages de trésorerie sur les opérations d'investissement</i>		
	+/- Variation des dettes fournisseurs sur immobilisations		
FLUX DE TRESORERIE D'INVESTISSEMENT (c)		(89 506)	(11 887)
OPERATIONS DE FINANCEMENT	+ Augmentation de capital		
	- Réduction de capital		
	- Distributions mises en paiement	(500 000)	(500 000)
	+ Augmentation des dettes financières (2)	56 850	
	- Remboursement des dettes financières (2)	(256 424)	(357 427)
	+ Avances reçues des tiers		
	- Avances remboursées aux tiers		
	<i>Incidence des décalages de trésorerie sur les opérations de financement</i>		
	- Variation de la provision sur titres		
	- Variation du capital souscrit		
FLUX DE TRESORERIE DE FINANCEMENT (d)		(699 574)	(857 427)
VARIATION DE LA TRESORERIE (e) = (b) + (c) + (d)		53 994	(313 019)
TRESORERIE DE CLOTURE (f) = (a) + (e)		365 606	311 612

(1) Hors actif circulant

(2) Y compris les comptes courants d'associés créditeurs

Effectif moyen

Etat exprimé en euros

30/06/2018

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	3	
	Professions intermédiaires	9	
	Employés	33	
	Ouvriers		
	TOTAL	45	

4AS DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée
au capital de 38 113 euros
Siège social : Rond Point du Haut Bois CD 59, 57650 FONTOY
R.C.S. THIONVILLE 950 459 677

PROCES-VERBAL CONSTATANT LES DECISIONS UNANIMES DES ASSOCIES
PRISES EN DATE DU 31 DECEMBRE 2018

Par acte du 31 décembre 2018, les associés ont adopté ou rejeté à l'unanimité des voix des associés disposant du droit de vote les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2018, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Assemblée donne aux dirigeants quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Assemblée Générale approuve les dépenses et charges visées à l'article 39, 4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 17 688 euros et qui ont donné lieu à imposition.

Cette résolution est adoptée.

DEUXIEME RESOLUTION

Les associés décident d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 524 991 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	524 991 euros
------------------------	---------------

En totalité sur le compte « <i>Autres réserves</i> » s'élevant ainsi à	852 737 euros
--	---------------

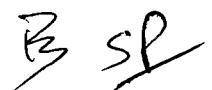
Conformément à la loi, les associés prennent acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2015 :

- Dividendes distribués : 500.000,00 euros
- dont dividendes bénéficiant de l'abattement de 40 % : 0 euro.

Exercice clos le 30 juin 2016 :

- Dividendes distribués : 500.000,00 euros



- dont dividendes bénéficiant de l'abattement de 40 % : 0 euro.

Exercice clos le 30 juin 2017 :

- Dividendes distribués : 500.000,00 euros

- dont dividendes bénéficiant de l'abattement de 40 % : 0 euro.

Cette résolution est adoptée.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, approuve successivement chacune des conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution est adoptée.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Cette résolution est adoptée.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Le Président
Stéphane PIGUET



Monsieur Thierry BOLTZ,
pour la Société SYSTEME U



SP



Patrick DISTEL
Commissaire aux Comptes

**SAS 4 AS DISTRIBUTION
ROND POINT DU HAUT BOIS – CD 59
57650 FONTOY**

**RAPPORTS
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**Acte sous seing privé constatant les décisions ordinaires
des associés relatives à l'exercice clos le 30 Juin 2018**

4 AS DISTRIBUTION

Société par Actions simplifiée au Capital de 38 113 euros

**ROND POINT DU HAUT BOIS – CD 59
57650 FONTOY**

RCS THIONVILLE TI 950 459 677

RAPPORT

DU

COMMISSAIRE AUX COMPTES

**Acte sous seing privé constatant les décisions ordinaires
des associés relatives à l'exercice clos le 30 Juin 2018**

4AS DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 38 113 euros
Rond-Point du Haut Bois – CD 59, 57650 FONTOY
RCS THIONVILLE TI 950 459 677

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Acte sous seing privé constatant les décisions ordinaires
des associés relatives à l'exercice clos le 30 Juin 2018**

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société 4 AS DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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***

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} juillet 2017 et jusqu'à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

4AS DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 38 113 euros
Rond-Point du Haut Bois – CD 59, 57650 FONTOY
RCS THIONVILLE TI 950 459 677

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

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

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux Actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues aux articles D.441.4 et D.441.6.1 du Code de Commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit Code, ne sont pas mentionnées 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.

4AS DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 38 113 euros
Rond-Point du Haut Bois – CD 59, 57650 FONTOY
RCS THIONVILLE TI 950 459 677

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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 ;

4AS DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 38 113 euros
Rond-Point du Haut Bois – CD 59, 57650 FONTOY
RCS THIONVILLE TI 950 459 677

- 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.

Schiltigheim, le 14 décembre 2018



Patrick DISTEL

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Colmar

4AS DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 38 113 euros
Rond-Point du Haut Bois – CD 59, 57650 FONTOY
RCS THIONVILLE TI 950 459 677

SOMMAIRE

ACTIF DU BILAN	1
PASSIF DU BILAN	2
COMPTE DE RESULTAT	3 – 4
ANNEXE	5 – 24

Bilan actif

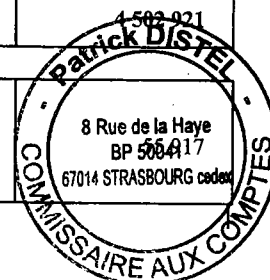
	30/06/2018			30/06/2017
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	20 194	20 194		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	275 992		275 992	275 992
Constructions	4 925 554	3 872 932	1 052 623	1 280 354
Installations techniques,mat. et outillage indus.	908 293	725 260	183 033	270 596
Autres immobilisations corporelles	1 018 796	969 236	49 560	81 185
Immobilisations en cours	8 700		8 700	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	173 376		173 376	173 376
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	205		205	203
Prêts	50 065		50 065	
Autres immobilisations financières	56 117		56 117	56 117
ACTIF IMMOBILISE	7 437 293	5 587 623	1 849 671	2 137 823
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	36 745		36 745	41 697
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 590 188		1 590 188	1 504 349
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	46 552	12 796	33 755	36 212
Autres créances	347 137		347 137	427 073
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	370 681		370 681	315 186
Charges constatées d'avance	35 295		35 295	40 581
ACTIF CIRCULANT	2 426 598	12 796	2 413 802	2 365 098
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	9 863 891	5 600 419	4 263 472	4 502 921

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

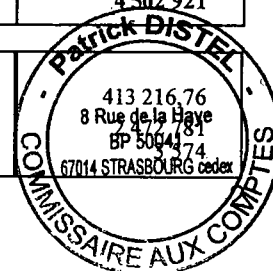
(3) dont créances à plus d'un an

105 982



Bilan passif

	30/06/2018	30/06/2017
Capital social ou individuel	38 113	38 113
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	3 811	3 811
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	327 746	414 529
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	524 991	413 217
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	894 661	869 670
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 179 713	1 434 529
Emprunts et dettes financières divers	133 497	76 754
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 636 158	1 584 163
Dettes fiscales et sociales	399 107	512 917
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	20 336	24 888
Produits constatés d'avance		
DETTES	3 368 811	3 633 251
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	4 263 472	4 502 921
Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	524 991,25	413 216,76
(1) Dont dettes à moins d'un an	2 462 145	2 477 881
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	5 075	670 14



Compte de résultat

			30/06/2018	30/06/2017
	France	Exportation	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises	16 496 283		16 496 283	16 833 101
Production vendue (Biens)	2 918 839		2 918 839	2 640 029
Production vendue (Services et Travaux)	201 925		201 925	231 170
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	19 617 047		19 617 047	19 704 299
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			91 804	85 488
Autres produits			613	340
PRODUITS D'EXPLOITATION			19 709 463	19 790 127
Achats de marchandises			12 688 470	12 751 590
Variation de stock			(44 789)	(2 758)
Achats de matières et autres approvisionnements			1 941 335	1 892 166
Variation de stock			4 952	3 161
Autres achats et charges externes			2 174 089	2 146 866
Impôts, taxes et versements assimilés			211 697	222 453
Salaires et traitements			1 261 665	1 335 904
Charges sociales du personnel			368 434	399 574
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			374 515	402 351
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant			12 796	53 194
- pour risques et charges				
Autres charges			3 116	3 025
CHARGES D'EXPLOITATION			18 996 281	19 207 525
RESULTAT D'EXPLOITATION			713 182	582 602



Compte de résultat

	30/06/2018	30/06/2017
RESULTAT D'EXPLOITATION	713 182	582 602
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	65 1 089	1 452
PRODUITS FINANCIERS	1 154	1 452
Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	9 531	8 813
CHARGES FINANCIERES	9 531	8 813
RESULTAT FINANCIER	(8 378)	(7 361)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	704 805	575 241
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	20 643	31 176 13 264
PRODUITS EXCEPTIONNELS	20 643	44 439
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	3 144	6 247 6 438
CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 144	12 685
RESULTAT EXCEPTIONNEL	17 499	31 754
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES	197 313	56 097 137 681
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES	19 731 260 19 206 269	19 836 018 19 422 801
RESULTAT DE L'EXERCICE	524 991	413 217

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

403



Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 263 472** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **19 731 260** euros et un total **charges** de **19 206 269** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **524 991** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2017** et finit le **30/06/2018**.
Il a une durée de **12** mois.

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait majeur susceptible d'avoir une incidence significative sur les comptes de l'exercice n'est intervenu au cours de l'année.

2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES APPLIQUEES

Méthodes d'évaluation

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, prévues par le règlement ANC 2016-07.

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

Changement de méthodes d'évaluation et de présentation

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

3. NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions, licences correspondent à des logiciels qui sont amortis de manière linéaire sur un an au prorata temporis.

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.



Règles et Méthodes Comptables

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

La base amortissable est diminuée de la valeur résiduelle dès lors que celle-ci est significative et mesurable.

Les immobilisations corporelles sont généralement amorties comme détaillée ci dessous :

Construction	10 à 20 ans	Linéaire
Installations générales	5 à 10 ans	Linéaire
Matériel et outillage industriel	4 à 7 ans	Linéaire / Dégressif
Matériel de transport	4 ans	Linéaire
Agencements	3 à 7 ans	Linéaire
Matériel de bureau et informatique	2 à 7 ans	Linéaire / Dégressif

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Il a été apprécié à la date de clôture de l'exercice, de l'existence, en considérant les informations internes et externes à disposition, des actifs ayant perdu de la valeur.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition et sont non amortissables.

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'inventaire. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières premières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est constatée lorsque cette valeur brute est supérieure.

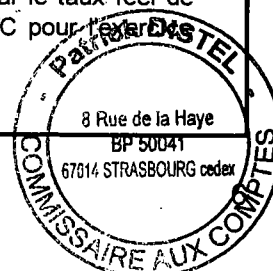
Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Charge à payer "Carte U"

La charge à payer "Carte U" concernant les montants accumulés sur les cartes de fidélité et convertibles en remises sur achats par la clientèle est établie à la clôture. Elle correspond à l'encours au 30 juin 2018 des sommes exprimées en euros, acquises par les porteurs d'une carte de fidélité, pondéré par le taux réel de transformation. La charge à payer s'élève à 90 025 euros TTC contre 105 711 euros TTC pour l'exercice précédent.



Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

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

Provisions pour risques et charges

Par prudence, la société comptabilise les provisions pour litiges avec un tiers dès lors qu'un dommage causé avant la clôture est identifié, notamment en cas d'assignation. S'agissant des litiges pour lesquels un jugement favorable est rendu, les provisions sont maintenues jusqu'à l'expiration du délai d'appel ou de cassation.

4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes figurant en charges de l'exercice s'élève à 9 470 euros au titre du contrôle légal des comptes.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leurs montants.

5. INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Engagements de retraite

Le montant de 111 470 euros correspond à une estimation des engagements d'indemnités de départ en retraite de la société vis-à-vis de l'ensemble de son personnel.

L'évaluation est basée sur la rémunération de chaque personne à la clôture de l'exercice augmentée d'un pourcentage de charges sociales fonction de la catégorie socio-professionnelle, de son âge, de son ancienneté actuelle et de ses droits à indemnité en fonction de la convention collective nationale de commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire et dans l'hypothèse d'un départ volontaire à la retraite.

Elle est corrigée de l'espérance d'atteindre 65 ans par application de coefficients venant de tables statistiques de l'INSEE.

La probabilité de sortie de l'entreprise du fait de démissions ou de licenciements a été prise en considération, selon un tableau statistique de turn-over fonction de la catégorie.

Le coefficient d'actualisation retenu est de 1,45%.

Cet engagement n'a pas fait l'objet d'une provision.



Règles et Méthodes Comptables

Intégration fiscale

La société est membre d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale prévues à l'article 223 du CGI à compter du 1er juillet 2008.

Le périmètre d'intégration est constitué de :

- la SAS FILOR (société mère)
- la SAS 4 AS DISTRIBUTION
- la SCI FONTOY IMMOBILIER

Les filiales constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La société mère enregistre dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par les filiales.

L'économie d'impôt sur les sociétés est appréhendée par la société mère.

Crédit d'impôt compétitivité emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi a été enregistré en diminution des charges sociales du personnel pour un montant de 74 961 euros.

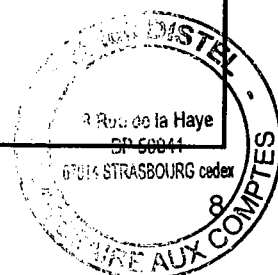
Les sommes perçues à ce titre sur l'exercice, soit 70 670 euros, ont contribué au financement des investissements et à la reconstitution du fonds de roulement de la Société.

Evénements postérieurs à la clôture

Aucun événement postérieur à la clôture n'est à signaler.

Autres informations

La Société a dénoncé l'accord de participation à compter du 1er juillet 2017, en conséquence de la baisse des effectifs salariés constatée.



Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement						
	Autres	20 844				650	20 194
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	20 844				650	20 194
CORPORELLES	Terrains	275 992					275 992
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	4 925 554					4 925 554
	Instal technique, matériel outillage industriels	931 847		20 970		44 524	908 293
	Instal., agencement, aménagement divers	827 008					827 008
	Matériel de transport	102 649				7 599	95 050
	Matériel de bureau, mobilier	86 970		9 769			96 739
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			8 700			8 700
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		7 150 020		39 439		52 123	7 137 336
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	173 376					173 376
	Autres titres immobilisés	203		3			205
	Prêts et autres immobilisations financières	56 117		50 065			106 182
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	229 696		50 067			279 763
TOTAL		7 400 560		89 506		52 773	7 437 293



Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement				
	Autres	20 844		650	20 194
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	20 844		650	20 194
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	3 645 200	227 731		3 872 932
	Instal technique, matériel outillage industriels	661 251	105 389	41 380	725 260
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	789 775	15 376		805 151
	Matériel de transport	59 650	23 763	7 599	75 814
	Matériel de bureau, mobilier	86 016	2 255		88 271
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 241 892	374 515	48 979	5 567 428
TOTAL		5 262 737	374 515	49 629	5 587 623

	Ventilation des dotations aux amortis. de l'exercice			MVTS PROV. AMTS. DEROG.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement et rech. & dévelop.					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL IMMOB INCORPORELLES					

Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.	227 731				
Instal. technique matériel outillage industriels	104 805	585			
Instal générales Agencet aménagt divers	15 376				
Matériel de transport	23 763				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 255				
Emballages récupérables, divers					
TOTAL IMMOB CORPORELLES	373 930	585			
TOTAL	373 930	585			



Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2018

Total des Produits à recevoir		78 017
Autres immobilisations financières		65
<i>Autres créances sur prêts</i>	65	
Autres créances		77 952
<i>Avoirs et rist. à recevoir</i>	15 862	
<i>Etat - produit à recevoir</i>	30 988	
<i>Divers - produits à recevoir</i>	31 103	



Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/06/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				35 295
Achats de marchandises			16 157	
Sous-traitance diverse			215	
Maintenance			3 979	
Assurances			8 155	
Honoraires			750	
Publicité, publications, relations publiques			375	
Déplacements, missions et réceptions			3 039	
Frais postaux et de télécommunications			448	
Médecine du travail, pharmacie			2 178	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				35 295



Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 500	15,25	38 113
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		2 500	15,25	38 113



Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 30/06/2017	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2018
Capital social	38 113				38 113
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	3 811				3 811
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	414 529	(86 783)			327 746
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	413 217	(413 217)		524 991	524 991
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	869 670	(500 000)		524 991	894 661

Date de l'assemblée générale 29/12/2017

Dividendes attribués 500 000

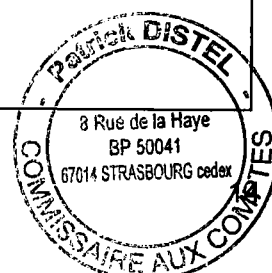
¹ dont dividende provenant du résultat n-1 500 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 369 670

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 369 670

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

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 24 991



Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2018
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour fluctuation des cours Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92 Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92 Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Pour renouvellement des immobilisations Pour grosses réparations Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	41 050		41 050	
	Sur comptes clients	12 144	12 796	12 144	12 796
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		53 194	12 796	53 194	12 796
TOTAL GENERAL		53 194	12 796	53 194	12 796
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			12 796	53 194	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					



Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	50 065	50 065	
	Autres immobilisations financières	56 117	55 917	200
	Clients douteux ou litigieux	14 204	14 204	
	Autres créances clients	32 348	32 348	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 000	1 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	74 570	74 570	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	30 988	30 988	
	Groupe et associés (2)	55 325	55 325	
	Débiteurs divers	185 254	185 254	
	Charges constatées d'avances	35 295	35 295	
TOTAL DES CREANCES		535 166	534 966	200
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		50 000		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max à l'origine (1)	5 075	5 075		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 174 638	267 972	736 999	169 668
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8 060	8 060		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 636 158	1 636 158		
	Personnel et comptes rattachés	215 569	215 569		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	140 200	140 200		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	25 969	25 969		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	17 369	17 369		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	125 437	125 437		
	Autres dettes	20 336	20 336		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		3 368 811	2 462 145	736 999	169 668
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		256 424			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		6 856			



Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2018

Total des Charges à payer		387 954
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		5 489
<i>Intérêts courus sur emprunts</i>	415	
<i>Intérêts courus à payer</i>	5 075	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		148 713
<i>Fourn. - Fact. non parvenues</i>	148 713	
Dettes fiscales et sociales		233 751
<i>Provision pour congés à payer</i>	103 861	
<i>Autres charges à payer</i>	39 791	
<i>Charges soc. congés à payer</i>	39 187	
<i>Autres charges soc. à payer</i>	33 543	
<i>Etat - charges à payer</i>	17 369	



Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		30/06/2018
Total des produits exceptionnels		20 643
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		20 643
<i>Produits except. de gestion</i>	15 812	
<i>Produits/exercice antérieur</i>	4 831	
Total des charges exceptionnelles		3 144
Charges exceptionnelles sur opération en capital		3 144
<i>Valeur nette immo. cédées</i>	3 144	
Résultat exceptionnel		17 499



Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	30/06/2018	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RÉSULTAT COURANT		704 805	210 179	494 626
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		17 499	(12 866)	30 365
RESULTAT COMPTABLE		722 304	197 313	524 991

(1) après retraitements fiscaux.

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	30/06/2018
Emprunt	Nantissement de comptes bancaires	BECM	300 000	92 966
Emprunt	Nantissement de comptes bancaires	BECM	35 000	12 624
Emprunt	Hypothèque de 5e rang pari passu immeuble Fon	Oséo Financement	866 000	367 213
Emprunt	Nantissement de 5e rang pari passu fonds de com.	Oséo Financement	866 000	367 213
Emprunt	Nantissement de 5e rang pari passu fonds de com.	CA ALSACE	870 000	328 055
Emprunt	Hypothèque de 5e rang pari passu immeuble Fon	CA ALSACE	870 000	328 055
Emprunt	Nantissement de 5e rang pari passu fonds de com.	CA LORRAINE	867 000	342 826
Emprunt	Hypothèque de 5e rang pari passu Immeuble Fo	CA LORRAINE	867 000	342 826
Emprunt	Gage sur véhicule	CA LORRAINE	81 000	30 539
		TOTAL	5 622 000	2 212 318

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		30/06/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Indemnités de fin de carrière			111 470	
			111 470	
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)			111 470	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				



Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

30/06/2018

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Participation effort de construction (taux IS retenu de 28%)	2 369
	Organic	21
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		2 390



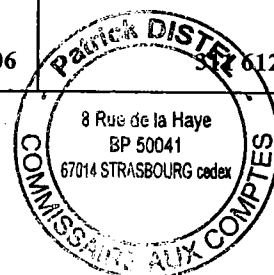
Etat exprimé en euros

Du résultat à la trésorerie

		30/06/2018	30/06/2017
TRESORERIE D'OUVERTURE (a)		311 612	624 631
OP. D'EXPLOITATION	Résultat net	524 991	413 217
	+/- Elimination des charges et produits d'exploitation sans incidence sur la trésorerie (1)	337 261	398 035
	MARGE BRUTE D'AUTOFINANCEMENT	862 252	811 252
	- Variation du Besoin en Fonds de Roulement	(19 178)	(254 958)
FLUX DE TRESORERIE D'EXPLOITATION (b)		843 074	556 294
OP. D'INVESTISSEMENT	Cessions immobilisations incorporelles		
	+ Cessions immobilisations corporelles		13 264
	+ Cessions/réductions immobilisations financières		4 020
	- Acquisitions immobilisations incorporelles		
	- Acquisitions immobilisations corporelles	(39 439)	(29 041)
	- Acquisitions immobilisations financières	(50 067)	(130)
<i>Incidence des décalages de trésorerie sur les opérations d'investissement</i>			
+/- Variation des dettes fournisseurs sur immobilisations			
FLUX DE TRESORERIE D'INVESTISSEMENT (c)		(89 506)	(11 887)
OPERATIONS DE FINANCEMENT	+ Augmentation de capital		
	- Réduction de capital		
	- Distributions mises en paiement	(500 000)	(500 000)
	+ Augmentation des dettes financières (2)	56 850	
	- Remboursement des dettes financières (2)	(256 424)	(357 427)
	+ Avances reçues des tiers		
	- Avances remboursées aux tiers		
<i>Incidence des décalages de trésorerie sur les opérations de financement</i>			
- Variation de la provision sur titres			
- Variation du capital souscrit			
FLUX DE TRESORERIE DE FINANCEMENT (d)		(699 574)	(857 427)
VARIATION DE LA TRESORERIE (e) = (b) + (c) + (d)		53 994	(313 019)
TRESORERIE DE CLOTURE (f) = (a) + (e)		365 606	311 612

(1) Hors actif circulant

(2) Y compris les comptes courants d'associés créditeurs



Effectif moyen

Etat exprimé en euros

30/06/2018

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	3	
	Professions intermédiaires	9	
	Employés	33	
	Ouvriers		
	TOTAL	45	

