

RCS : RENNES Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1976 B 00015 Numéro SIREN : 304 690 332 Nom ou dénomination : VITRE DISTRIBUTION
--

Ce dépôt a été enregistré le 21/09/2018 sous le numéro de dépôt 11203



Grégoire BUNOT
Marc SOUCARRE
Christian PALVADEAU
Experts - comptables associés
Commissaires aux comptes

Laurence GOYEC
Geneviève DURANTEAU
Rachel LEROUX
Experts-comptables

Cabinet Vilaine et Associés

Société civile d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
Inscrite au tableau de l'Ordre de la Région des Pays de Loire
Membre de la Compagnie Régionale de Rennes

VITRE DISTRIBUTION

Rue du Mée
35500 - VITRE

S.A.S. au capital de 800 000 €
R.C.S. RENNES 304 690 332

COMPTES ANNUELS

Exercice du 1^{er} Février 2014 au 31 Janvier 2015

certifié conforme



BILAN

ACTIF	Clôture au 31/01/15 Durée 12 mois			Clôture au 31/01/14 Durée 12 mois
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	29 163 368	13 139 712	16 023 656	16 245 152
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (1)	1 245 225	535 942	709 283	737 824
CONCESS., BREVETS, DROITS SIMILAIRES	122 482	117 615	4 866	1 574
FONDS COMMERCIAL (1)	167 781		167 781	167 781
IMMOBILISATIONS DIVERSES	954 961	418 326	536 635	568 467
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	19 858 528	11 519 225	8 339 302	8 693 188
TERRAINS	1 261 728	519 352	742 375	742 375
CONSTRUCTIONS	14 395 606	7 722 674	6 672 932	7 052 923
INST TECHN, MATERIEL & OUTILLAGE	3 146 761	2 697 014	449 746	541 929
IMMOBILISATIONS CORPORELLES DIVERSES	690 208	580 184	110 024	154 266
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	364 223		364 223	201 693
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	8 059 614	1 084 544	6 975 070	6 814 140
PARTICIPATIONS	75 000		75 000	75 000
TITRES IMMOBILISES DIVERS	4 577 881	1 084 544	3 493 337	3 421 533
PRETS	3 240 572		3 240 572	3 155 213
IMMOBILISATIONS FINANCIERES DIVERSES	166 159		166 159	162 392
ACTIF CIRCULANT	13 411 755	235 235	13 176 519	13 657 272
STOCKS ET EN-COURS	4 401 628	232 635	4 168 992	4 397 061
MATIERES PREMIERES, AUTRES APPROV.	24 613		24 613	26 456
MARCHANDISES	4 377 014	232 635	4 144 379	4 370 604
CREANCES D'EXPLOITATION (3)	954 244	2 600	951 644	1 166 321
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	152 926	2 600	150 326	219 278
AUTRES CREANCES D'EXPLOITATION	801 317		801 317	947 043
CREANCES DIVERSES (3)	593 905		593 905	305 222
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	5 996 879		5 996 879	6 714 815
DISPONIBILITES	1 225 786		1 225 786	852 969
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	239 310		239 310	220 881
TOTAL GENERAL	42 575 123	13 374 947	29 200 175	29 902 424
(1) Dont droit au bail			167 781	167 781
(2) Dont à moins d'un an			9 450	7 144
(3) Dont à plus d'un an			145 794	145 486



BILAN

PASSIF	Clôture au 31/01/15 Durée 12 mois	Clôture au 31/01/14 Durée 12 mois
CAPITAUX PROPRES	16 020 941	15 518 493
CAPITAL	800 000	800 000
RESERVES	13 142 275	12 232 944
RESERVE LEGALE	80 000	80 000
AUTRES RESERVES	13 062 275	12 152 944
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 831 806	2 208 931
PROVISIONS REGLEMENTEES	246 860	276 618
<i>RAPPEL CAPITAUX PROPRES</i>	<i>16 020 941</i>	<i>15 518 493</i>
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	127 198	119 232
PROVISIONS POUR RISQUES	55 355	119 232
PROVISIONS POUR CHARGES	71 843	
DETTES (1)	13 052 035	14 264 698
DETTES FINANCIERES (2)	5 608 795	6 838 324
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT (2)	4 473 933	5 570 452
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	1 134 862	1 267 871
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES	4 478	3 595
DETTES D'EXPLOITATION	7 134 769	6 990 342
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	4 480 030	4 445 545
DETTES FISCALES ET SOCIALES	2 496 795	2 355 347
AUTRES DETTES D'EXPLOITATION	157 943	189 449
DETTES DIVERSES	277 955	406 287
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	169 327	398 513
AUTRES DETTES DIVERSES	108 628	7 774
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	26 036	26 148
TOTAL GENERAL	29 200 175	29 902 424
(1) Dont à plus d'un an	4 327 217	4 910 710
Dont à moins d'un an	8 724 817	9 353 987
(2) Dont concours bancaires & soldes créditeurs de banques	1	



COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/01/15 Durée 12 mois	Clôture au 31/01/14 Durée 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	62 194 757	63 336 486
VENTES DE MARCHANDISES	60 948 127	62 177 747
PRODUCTION VENDUE (SERVICES)	626 357	559 637
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	61 574 485	62 737 384
REPRISES SUR PROVISIONS	314 097	218 225
TRANSFERTS DE CHARGES	49 041	77 719
AUTRES PRODUITS	257 133	303 155
CHARGES D'EXPLOITATION	58 818 455	59 460 982
ACHATS DE MARCHANDISES	47 226 959	48 304 983
VARIATION DES STOCKS	236 809	(121 065)
ACHATS DE MATIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	76 795	125 686
VARIATION DES STOCKS	1 843	(849)
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES (*)	4 112 868	4 302 036
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	852 949	754 335
SALAIRES ET TRAITEMENTS	3 995 616	3 883 541
CHARGES SOCIALES	1 039 271	1 081 589
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	945 604	857 501
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	235 235	250 219
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES	71 843	
AUTRES CHARGES	22 658	23 004
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 376 302	3 875 503
PRODUITS FINANCIERS	729 282	242 073
PARTICIPATIONS	714	713
VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE	25 380	20 042
INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES DIVERS	178 904	179 213
REPRISES SUR PROVISIONS	521 698	
PRODUITS NETS SUR CESSIONS VAL MOBILIERES PLACEMENT	2 585	42 103
CHARGES FINANCIERES	293 757	690 835
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	111 851	505 814
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	181 906	185 020
RESULTAT FINANCIER	435 524	(448 761)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 811 827	3 426 741



COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/01/15 Durée 12 mois	Clôture au 31/01/14 Durée 12 mois
PRODUITS EXCEPTIONNELS	33 162	811 729
SUR OPERATIONS DE GESTION		11 065
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	3 404	767 980
REPRISES SUR PROVISIONS	29 758	32 684
CHARGES EXCEPTIONNELLES	360 910	836 340
SUR OPERATIONS DE GESTION	15 456	18 180
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	343 754	690 791
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	1 700	127 369
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(327 748)	(24 611)
PARTICIPATION DES SALAIRES	571 571	645 750
IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 080 701	547 449
<i>Total des produits</i>	<i>62 957 201</i>	<i>64 390 288</i>
<i>Total des charges</i>	<i>61 125 395</i>	<i>62 181 357</i>
BENEFICE NET COMPTABLE	1 831 806	2 208 931
* Dont crédit-bail mobilier et immobilier		
Produits financiers concernant les entreprises liées	1 800	2 400
Charges financières concernant les entreprises liées	6 499	4 635

ANNEXE

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement postérieur à la clôture de l'exercice, pouvant avoir un impact significatif sur les comptes, n'est connu à la date d'arrêté des comptes annuels.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Le bilan et le compte de résultat sont établis conformément aux dispositions légales et pratiques comptables généralement admises, et dans le respect des principes comptables fondamentaux : prudence, continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables et indépendance des exercices.

Les principales méthodes comptables utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles

Les logiciels informatiques sont comptabilisés à leur coût d'acquisition. Les amortissements pour dépréciation sont calculés sur une durée de 12 mois.

Ils n'ont pas fait l'objet d'amortissement dérogatoire compte tenu de l'absence de caractère significatif.

Les immobilisations incorporelles diverses, constituées d'un usufruit temporaire de 30 ans relatif à un ensemble immobilier, sont amorties sur la même durée.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire et dégressif, en fonction de la durée d'utilisation prévue, et en accord avec les pratiques professionnelles du secteur d'activité suivantes :

- Agencements des terrains :	20 à 30 ans	- Matériel d'exploitation :	5 à 10 ans
- Constructions :	20 à 30 ans	- Matériel de transport :	4 à 5 ans
- Agencements des constructions :	10 ans	- Matériel de bureau :	3 à 5 ans
- Agencements divers :	8 à 10 ans	- Mobilier de bureau :	10 ans

Compte tenu de l'absence d'écart significatif avec la dépréciation des immobilisations, l'amortissement dégressif n'a pas fait l'objet d'un retraitement en mode dérogatoire.

L'absence de visibilité sur les cessions de biens conduit à ne pas prendre en compte leurs valeurs résiduelles dans la base de calcul des amortissements.

Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur actuelle (vénale ou d'usage) est inférieure à la valeur nette comptable.

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués au dernier prix de revient connu.

Une dépréciation est comptabilisée lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Pour les créances, une dépréciation est comptabilisée lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

NOTES RELATIVES A CERTAINS POSTES DU BILAN

Capital

Le capital social se compose de 1 200 actions représentant un capital de 800 000 euros.

Fonds commercial

* Droit au bail	Acquisition le 26/08/1992	4 700
* Droit au bail AVENIR TELE HIFI	Acquisition le 31/10/2011	103 082
* Droit au bail BERTOLETTO	Acquisition le 07/06/2010	60 000
		167 782

Immobilisations	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	FIN EXERCICE
Immobilisations incorporelles	1 239 609	5 617		1 245 226
Immobilisations corporelles	19 356 950	559 262	57 683	19 858 529
Immobilisations financières - titres	4 990 924	5 712	343 754	4 652 882
Immobilisations financières - créances	3 317 607	114 224	25 098	3 406 733
	28 905 090	684 815	426 535	29 163 370

Amortissements	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	FIN EXERCICE
Immobilisations incorporelles	501 785	34 157		535 942
Immobilisations corporelles	10 663 762	913 147	57 683	11 519 226
	11 165 547	947 304 (*)	57 683	12 055 168
(*) Dont dotation :				
. linéaire		825 116		
. dégressive		120 489		
. exceptionnelle		1 700		

Provisions et dépréciations	DEBUT EXERCICE	DOTATIONS (*)	REPRISES (*)	FIN EXERCICE
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées	276 618		29 758	246 860
Provisions pour risques et charges (1)	119 233	71 843	63 878	127 198
Dépréciations de l'actif immobilisé (2)	1 494 390	111 852	521 698	1 084 544
Dépréciations de l'actif circulant	250 220	235 236	250 220	235 236
	2 140 461	418 931	865 554	1 693 838
(*) Dont :				
. exploitation		307 079	314 097	
. financier		111 852	521 698	
. exceptionnel			29 758	

(1) La reprise sur provision pour risques et charges se ventile comme suit :

- montants repris parce qu'utilisés :	32 374
- montants repris parce que devenus sans objet :	31 504

Le montant des provisions pour risques et charges au 31/01/2015 correspondent à un litige salariale pour 55 k€ et à une provision pour charges suite à la signature d'une convention de participation pour équipement publique exceptionnelle de 72 k€.

(2) Le montant des provisions pour dépréciation de l'actif immobilisé correspond à la dépréciation des titres immobilisés acquis dans le cadre d'investissements Outre-mer régi par l'article 217 Undecies du C.G.I. pour un montant de 1 084 544 €.

Passif éventuel : la société coopérative nationale, à laquelle appartient la société, a été assignée par le ministre de l'économie, en vue d'obtenir la restitution de ristournes perçues auprès des fournisseurs pour le compte de ses coopérateurs. La part reversée à la société s'élève à 101 k€.

Le tribunal de commerce de Paris a débouté la partie adverse, qui a fait appel de cette décision. La procédure est toujours pendante devant la Cour d'Appel de Paris.

Biens pris en crédit-bail

Néant

Créances : état des échéances	VALEUR BRUTE FIN EXERCICE	A UN AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN
Créances de l'actif immobilisé	3 406 733	9 450	3 397 283
Créances d'exploitation	954 244	954 244	
Créances diverses	593 906	448 112	145 794
Charges constatées d'avance	239 311	239 311	
	5 194 194	1 651 117	3 543 077

Dettes : état des échéances	VALEUR BRUTE FIN EXERCICE	A UN AN AU PLUS	DE UN A CINQ ANS	A PLUS DE CINQ ANS
Concours bancaires courants (*)	214 624	214 624		
Emprunts bancaires (1)	4 259 310	592 155	2 711 042	956 112
Emprunts & dettes financières divers (2)	1 134 862	474 799	613 386	46 677
Dettes d'exploitation	7 139 248	7 139 248		
Dettes diverses	277 955	277 955		
Produits constatés d'avance	26 036	26 036		
	13 052 035	8 724 817	3 324 428	1 002 789

(*) Y compris intérêts courus sur emprunts bancaires 214 622

(1) Emprunts auprès des établissements de crédit souscrits en cours d'exercice -

(1) Emprunts auprès des établissements de crédit remboursés en cours d'exercice 1 146 334

(2) Dont dettes souscrites auprès des associés personnes physiques et morales 474 799

Comptes rattachés et comptes de régularisation

Les charges à payer, produits à recevoir, et charges et produits constatés d'avance ne nécessitent pas d'informations particulières.

Valeurs mobilières de placement

- Plus-value latente au début de l'exercice	5 791
- Plus-value latente à la fin de l'exercice	18 694

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Chiffre d'affaires

Il provient de l'exploitation d'un hypermarché, et de ventes sur internet à emporter et se ventile de la façon suivante :

- hypermarché	55 577 426
- ventes sur internet	5 997 059
	61 574 485

Il est réalisé exclusivement en France.

Ventilation de l'effectif moyen

L'effectif moyen équivalent temps plein se décompose ainsi :

- Cadres	5
- Agents de maîtrise	12
- Employés	
	162
	179

Rémunérations des dirigeants

En application du principe du respect du droit des personnes, cette rubrique n'est pas servie car elle aurait pour effet de fournir des informations de caractère individuel.

Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises.

A cet effet, le CICE 2014, qui s'élève à 147 559 €, a été utilisé pour le financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement (changement four, travaux de récupération de chaleur).

Pour les salaires versés en 2014, il a été comptabilisé un CICE calculé au taux de 6 % sur les salaires inférieurs à 2,5 fois le SMIC. L'impact de ce crédit d'impôt sur le compte de résultat se traduit par une réduction du poste « charges sociales » pour un montant de 227 050 €.

Résultat exceptionnel	Charges	Produits
Cession d'immobilisations corporelles		
Cession d'immobilisations financières	343 754	3 404
Provision pour investissement		29 758
Pénalités et amendes	3 456	
Subvention accordée	12 000	
Dotation aux amortissements des immobilisations mises au rebut	1 700	
	360 910	33 162

Participation des salariés

Dans ce poste, figurent les sommes comptabilisées au titre de :

- La participation des salariés (ordonnance du 21/10/1986)	408 265
- L'intéressement des salariés (loi du 07/11/1990)	163 306
	571 571

Taux de l'impôt sur les bénéfices

Le poste Impôt sur les bénéfices comprend une charge d'impôt sur les sociétés calculée au taux de droit commun, majorée de la contribution sociale de 3.3 % et diminuée de crédits d'impôts.

Intégration fiscale

La société fait partie du groupe d'intégration fiscale de la société mère PEINTURIER GROUPE CONTROLE. La charge d'impôt comptabilisée est égale à celle qu'elle aurait supportée en l'absence d'intégration fiscale.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

- Impôt concernant le résultat courant avant impôts	1 402 903
- Impôt concernant le résultat exceptionnel (participation des salariés incluse)	-322 202
	1 080 701

Situation fiscale latente

Impôt sur les sociétés payé d'avance provenant des décalages dans le temps entre le régime fiscal et le traitement comptable de produits ou de charges :

- Situation au début de l'exercice (au taux de 33 1/3 %)	251 972
- Situation à la fin de l'exercice (au taux de 33 1/3 %)	246 093

AUTRES INFORMATIONS**Dettes garanties par des sûretés réelles et personnelles**

L'ensemble des emprunts à moyen ou long terme contractés auprès d'établissements de crédit est garanti par des sûretés réelles (nantissement du fonds de commerce) pour un montant de 2 598 394 € et par des sûretés personnelles (caution) pour un montant de 1 262 005 €.

Engagements financiers

	DONNES	RECUS
Cautions, avals, garanties concernant des sociétés de même enseigne	90 000	-

Engagements de retraite

Les engagements de retraite résultent de l'application des règles de droit du travail.

Les engagements de retraite résultent de l'application de la convention collective du commerce de gros à prédominance alimentaire.

Ils n'ont pas fait l'objet d'une provision comptabilisée au bilan.

Une estimation de ces engagements est donnée ci-après en retenant tous les salariés.

Les hypothèses de calcul sont les suivantes :

- départ uniforme de tous les salariés à l'âge de 67 ans, de façon volontaire ;
- calcul pour tous les salariés présents à la date de clôture de l'exercice social ;
- exclusion des dirigeants et mandataires sociaux en l'absence d'engagements formels ;
- valorisation établie à la date de clôture de l'exercice ;
- calcul effectué sur la base du salaire brut moyen mensuel ;
- évolution annuelle des rémunérations brutes : + 2 % ;
- taux d'actualisation annuel à la clôture de l'exercice : 3 % ;
- montant déterminé avec incidence des charges sociales et fiscales (taux moyen retenu : 31 %) ;
- critère de turn-over du personnel : faible ;
- table de mortalité : INSEE 2013.

Le montant des indemnités ainsi déterminé s'élève à environ..... 350 000 €

Droit individuel à la formation (D.I.F.)

Les droits acquis au titre du D.I.F. ne font pas l'objet de provision inscrite dans les comptes.

Le montant des droits acquis résulte de dispositions légales.

En application de la convention collective du commerce de gros à prédominance alimentaire, les salariés ont acquis un droit individuel à la formation de 15 459 heures au 31/12/2014.

Entreprises liées	LIEES	AVEC LIEN DE PARTICIPATION
Participations	-	75 000
Titres immobilisés	-	3 587 831
Provision sur titres immobilisés	-	1 084 544
Créances rattachées à des participations	-	-
Créances diverses	303 200	37 500
Prêts	-	-
Emprunts et dettes financières divers	377 488	613 386
Produits de participation	1 800	-
Autres produits financiers	-	521 698
Charges financières	6 499	111 852
Charges exceptionnelles	-	355 503
Produits exceptionnels	-	1

SNC LILAS 2 (*)
9 rue HUYSMANS

Filiales & participations à plus de 50 %

R.C.S. PARIS

Capital	-
Capitaux propres autres que le capital	-
Quote-part du capital détenu	99.99%
Valeur brute des titres détenus	889 063
Valeur nette des titres détenus	818 473
Prêts et avances consentis	-
Cautions & avals donnés	-
Chiffre d'affaires H.T. dernier exercice	-
Résultat du dernier exercice clos	-
Dividendes encaissés	-

(*) souscription de titres dans le cadre d'investissement Outre-mer régi par l'article 217 Undecies du C.G.I.

	(*) S.A.S. BORA 2 9 Rue Huysmans	(*) S.N.C. COMBANI TOT. 97400 Saint Denis	(*) S.N.C. LOGISTIQUE S1 97400 Saint Denis	S.A.R.L. OILDIST 9 rue Huysmans
	R.C.S. PARIS 529666323	R.C.S. SAINT DENIS 533968822	R.C.S. SAINT DENIS 510231822	R.C.S. ALENCON 449617117
Filiales & participations entre 10 & 50 %				
Capital	3 869 803	1 083 560	2 676 158	600 000
Capitaux propres autres que le capital	-174 855	-468 531	-270 517	-755 679
Quote-part du capital détenu	38.00%	41.30%	29.18%	12.50%
Valeur brute des titres détenus	1 470 521	447 460	780 787	75 000
Valeur nette des titres détenus	1 039 357	164 069	481 388	75 000
Prêts et avances consentis	-	-	-	37 500
Cautions & avals donnés	-	-	-	-
Chiffre d'affaires H.T.dernier exercice	211 625	203 659	556 985	6 159 211
Résultat du dernier exercice clos	-38 401	-23 154	-116 447	-33 247
Dividendes encaissés	-	-	-	-

(*) souscription de titres dans le cadre d'investissement Outre-mer régi par l'article 217 Undecies du C.G.I.

Société établissant des comptes consolidés

Les présents comptes annuels sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale par la société :

S.A.S. PEINTURIER GROUPE CONTROLE

Rue du Mée

35500 VITRE

R.C.S. : RENNES 379 325 178

Honoraires de commissariat aux comptes

Les honoraires de commissariat aux comptes concernent exclusivement la mission d'audit légal des comptes annuels.

VITRE DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée au capital de 800 000 euros
Siège social : Rue du Mée - 35500 VITRE
304 690 332 RCS RENNES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 23 JUILLET 2015

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2015

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1 831 806,61 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 1 831 806,61 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 14 894 081,95 euros.

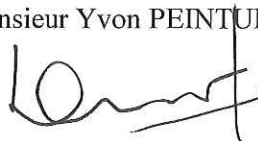
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Total des sommes distribuées	Nombre d'actions concernées	Réfaction sur les dividendes (Article 158.3.2 CGI)	
			Dividende éligible	Dividende non éligible
31/01/2012	612 000 €	1 200	18 870 €	593 130 €
AGO du 6/12/2012	756 000 €	1 200	21 420 €	734 580 €
31/01/2013	1 200 000 €	1 200	34 000 €	1 166 000 €
31/01/2014	1 299 600 €	1 200	36 822 €	1 262 778 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 23 juillet 2015

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Yvon PEINTURIER



VITRE DISTRIBUTION
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 800 000 €uros
Rue du Mée
35500 – VITRE
304 690 332 R.C.S. Rennes

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2015

143 rue de Paris

CS 92107

53063 LAVAL cedex 9

Tél. : 02 43 53 81 61

Fax : 02 43 53 61 80

contact@altoneo.com

www.altoneo.com

SAS Altonéo Audit au capital de 234 615 € - 499 885 333 RCS LAVAL
N° TVA intracommunautaire
FR24 499 885 333
inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables des Pays de la Loire
et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes d'Angers

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

Exercice clos le 31 janvier 2015

Madame et Messieurs les Associés
de la Société VITRE DISTRIBUTION,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 janvier 2015, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société VITRE DISTRIBUTION, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

.../...

II. JUSTIFICATION DE NOS APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9, alinéa 1, du code de commerce, relatives à la justification de nos appréciations, nous attirons votre attention sur les éléments suivants :

La société constate, à la clôture de l'exercice, un stock brut de 4 401 628 € déprécié à hauteur de 232 635 €. Le stock net représente une valeur de 4 168 992 € au 31 janvier 2015.

Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous avons été conduits à :

- assister à l'inventaire physique
- effectuer une revue analytique des stocks
- contrôler les quantités et l'évaluation des stocks par sondages
- vérifier la permanence des méthodes de valorisation et de dépréciation.

Ces travaux n'ont pas révélé d'éléments de nature à remettre en cause l'évaluation des stocks.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et contribuent donc à la formation de notre opinion sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

Laval, le 8 juillet 2015

Le Commissaire aux Comptes

ALTONEO AUDIT



Cédric TOMINE,
Associé

BILAN

ACTIF	Clôture au 31/01/15 Durée 12 mois			Clôture au 31/01/14 Durée 12 mois
	B R U T	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	N E T	N E T
ACTIF IMMOBILISE	29 163 368	13 139 712	16 023 656	16 245 152
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (1)	1 245 225	535 942	709 283	737 824
CONCESS., BREVETS, DROITS SIMILAIRES	122 482	117 615	4 866	1 574
FONDS COMMERCIAL (1)	167 781		167 781	167 781
IMMOBILISATIONS DIVERSES	954 961	418 326	536 635	568 467
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	19 858 528	11 519 225	8 339 302	8 693 188
TERRAINS	1 261 728	519 352	742 375	742 375
CONSTRUCTIONS	14 395 606	7 722 674	6 672 932	7 052 923
INST TECHN, MATERIEL & OUTILLAGE	3 146 761	2 697 014	449 746	541 929
IMMOBILISATIONS CORPORELLES DIVERSES	690 208	580 184	110 024	154 266
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	364 223		364 223	201 693
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	8 059 614	1 084 544	6 975 070	6 814 140
PARTICIPATIONS	75 000		75 000	75 000
TITRES IMMOBILISES DIVERS	4 577 881	1 084 544	3 493 337	3 421 533
PRETS	3 240 572		3 240 572	3 155 213
IMMOBILISATIONS FINANCIERES DIVERSES	166 159		166 159	162 392
ACTIF CIRCULANT	13 411 755	235 235	13 176 519	13 657 272
STOCKS ET EN-COURS	4 401 628	232 635	4 168 992	4 397 061
MATIERES PREMIERES, AUTRES APPROV.	24 613		24 613	26 456
MARCHANDISES	4 377 014	232 635	4 144 379	4 370 604
CREANCES D'EXPLOITATION (3)	954 244	2 600	951 644	1 166 321
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	152 926	2 600	150 326	219 278
AUTRES CREANCES D'EXPLOITATION	801 317		801 317	947 043
CREANCES DIVERSES (3)	593 905		593 905	305 222
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	5 996 879		5 996 879	6 714 815
DISPONIBILITES	1 225 786		1 225 786	852 969
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	239 310		239 310	220 881
TOTAL GENERAL	42 575 123	13 374 947	29 200 175	29 902 424
(1) Dont droit au bail			167 781	167 781
(2) Dont à moins d'un an			9 450	7 144
(3) Dont à plus d'un an			145 794	145 486



BILAN

PASSIF	Clôture au 31/01/15 Durée 12 mois	Clôture au 31/01/14 Durée 12 mois
CAPITAUX PROPRES	16 020 941	15 518 493
CAPITAL	800 000	800 000
RESERVES	13 142 275	12 232 944
RESERVE LEGALE	80 000	80 000
AUTRES RESERVES	13 062 275	12 152 944
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 831 806	2 208 931
PROVISIONS REGLEMENTEES	246 860	276 618
RAPPEL CAPITAUX PROPRES	16 020 941	15 518 493
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	127 198	119 232
PROVISIONS POUR RISQUES	55 355	119 232
PROVISIONS POUR CHARGES	71 843	
DETTES (1)	13 052 035	14 264 698
DETTES FINANCIERES (2)	5 608 795	6 838 324
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT (2)	4 473 933	5 570 452
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	1 134 862	1 267 871
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES	4 478	3 595
DETTES D'EXPLOITATION	7 134 769	6 990 342
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	4 480 030	4 445 545
DETTES FISCALES ET SOCIALES	2 496 795	2 355 347
AUTRES DETTES D'EXPLOITATION	157 943	189 449
DETTES DIVERSES	277 955	406 287
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	169 327	398 513
AUTRES DETTES DIVERSES	108 628	7 774
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	26 036	26 148
TOTAL GENERAL	29 200 175	29 902 424
(1) Dont à plus d'un an	4 327 217	4 910 710
Dont à moins d'un an	8 724 817	9 353 987
(2) Dont concours bancaires & soldes créditeurs de banques	1	

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/01/15 Durée 12 mois	Clôture au 31/01/14 Durée 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	62 194 757	63 336 486
VENTES DE MARCHANDISES	60 948 127	62 177 747
PRODUCTION VENDUE (SERVICES)	626 357	559 637
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	61 574 485	62 737 384
REPRISES SUR PROVISIONS	314 097	218 225
TRANSFERTS DE CHARGES	49 041	77 719
AUTRES PRODUITS	257 133	303 155
CHARGES D'EXPLOITATION	58 818 455	59 460 982
ACHATS DE MARCHANDISES	47 226 959	48 304 983
VARIATION DES STOCKS	236 809	(121 065)
ACHATS DE MATIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	76 795	125 686
VARIATION DES STOCKS	1 843	(849)
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES (*)	4 112 868	4 302 036
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	852 949	754 335
SALAIRES ET TRAITEMENTS	3 995 616	3 883 541
CHARGES SOCIALES	1 039 271	1 081 589
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	945 604	857 501
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	235 235	250 219
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES	71 843	
AUTRES CHARGES	22 658	23 004
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 376 302	3 875 503
PRODUITS FINANCIERS	729 282	242 073
PARTICIPATIONS	714	713
VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE	25 380	20 042
INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES DIVERS	178 904	179 213
REPRISES SUR PROVISIONS	521 698	
PRODUITS NETS SUR CESSIONS VAL MOBILIERES PLACEMENT	2 585	42 103
CHARGES FINANCIERES	293 757	690 835
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	111 851	505 814
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	181 906	185 020
RESULTAT FINANCIER	435 524	(448 761)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 811 827	3 426 741

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/01/15 Durée 12 mois	Clôture au 31/01/14 Durée 12 mois
PRODUITS EXCEPTIONNELS	33 162	811 729
SUR OPERATIONS DE GESTION		11 065
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	3 404	767 980
REPRISES SUR PROVISIONS	29 758	32 684
CHARGES EXCEPTIONNELLES	360 910	836 340
SUR OPERATIONS DE GESTION	15 456	18 180
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	343 754	690 791
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	1 700	127 369
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(327 748)	(24 611)
PARTICIPATION DES SALARIES	571 571	645 750
IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 080 701	547 449
<i>Total des produits</i>	<i>62 957 201</i>	<i>64 390 288</i>
<i>Total des charges</i>	<i>61 125 395</i>	<i>62 181 357</i>
BENEFICE NET COMPTABLE	1 831 806	2 208 931
* Dont crédit-bail mobilier et immobilier		
Produits financiers concernant les entreprises liées	1 800	2 400
Charges financières concernant les entreprises liées	6 499	4 635

ANNEXE

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement postérieur à la clôture de l'exercice, pouvant avoir un impact significatif sur les comptes, n'est connu à la date d'arrêté des comptes annuels.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Le bilan et le compte de résultat sont établis conformément aux dispositions légales et pratiques comptables généralement admises, et dans le respect des principes comptables fondamentaux : prudence, continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables et indépendance des exercices.

Les principales méthodes comptables utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles

Les logiciels informatiques sont comptabilisés à leur coût d'acquisition. Les amortissements pour dépréciation sont calculés sur une durée de 12 mois.

Ils n'ont pas fait l'objet d'amortissement dérogatoire compte tenu de l'absence de caractère significatif.

Les immobilisations incorporelles diverses, constituées d'un usufruit temporaire de 30 ans relatif à un ensemble immobilier, sont amorties sur la même durée.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire et dégressif, en fonction de la durée d'utilisation prévue, et en accord avec les pratiques professionnelles du secteur d'activité suivantes :

- Agencements des terrains :	20 à 30 ans	- Matériel d'exploitation :	5 à 10 ans
- Constructions :	20 à 30 ans	- Matériel de transport :	4 à 5 ans
- Agencements des constructions :	10 ans	- Matériel de bureau :	3 à 5 ans
- Agencements divers :	8 à 10 ans	- Mobilier de bureau :	10 ans

Compte tenu de l'absence d'écart significatif avec la dépréciation des immobilisations, l'amortissement dégressif n'a pas fait l'objet d'un retraitement en mode dérogatoire.

L'absence de visibilité sur les cessions de biens conduit à ne pas prendre en compte leurs valeurs résiduelles dans la base de calcul des amortissements.

Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur actuelle (vénale ou d'usage) est inférieure à la valeur nette comptable.

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués au dernier prix de revient connu.

Une dépréciation est comptabilisée lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Pour les créances, une dépréciation est comptabilisée lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

NOTES RELATIVES A CERTAINS POSTES DU BILAN

Capital

Le capital social se compose de 1 200 actions représentant un capital de 800 000 euros.

Fonds commercial

* Droit au bail	Acquisition le 26/08/1992	4 700
* Droit au bail AVENIR TELE HIFI	Acquisition le 31/10/2011	103 082
* Droit au bail BERTOLETTO	Acquisition le 07/06/2010	60 000
		167 782

Immobilisations	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	FIN EXERCICE
Immobilisations incorporelles	1 239 609	5 617		1 245 226
Immobilisations corporelles	19 356 950	559 262	57 683	19 858 529
Immobilisations financières - titres	4 990 924	5 712	343 754	4 652 882
Immobilisations financières - créances	3 317 607	114 224	25 098	3 406 733
	28 905 090	684 815	426 535	29 163 370

Amortissements	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	FIN EXERCICE
Immobilisations incorporelles	501 785	34 157		535 942
Immobilisations corporelles	10 663 762	913 147	57 683	11 519 226
	11 165 547	947 304 (*)	57 683	12 055 168
(*) Dont dotation : . linéaire		825 116		
. dégressive		120 489		
. exceptionnelle		1 700		

Provisions et dépréciations	DEBUT EXERCICE	DOTATIONS (*)	REPRISES (*)	FIN EXERCICE
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées	276 618		29 758	246 860
Provisions pour risques et charges (1)	119 233	71 843	63 878	127 198
Dépréciations de l'actif immobilisé (2)	1 494 390	111 852	521 698	1 084 544
Dépréciations de l'actif circulant	250 220	235 236	250 220	235 236
	2 140 461	418 931	865 554	1 693 838
(*) Dont : . exploitation		307 079	314 097	
. financier		111 852	521 698	
. exceptionnel			29 758	

(1) La reprise sur provision pour risques et charges se ventile comme suit :

- montants repris parce qu'utilisés :	32 374
- montants repris parce que devenus sans objet :	31 504

Le montant des provisions pour risques et charges au 31/01/2015 correspondent à un litige salariale pour 55 k€ et à une provision pour charges suite à la signature d'une convention de participation pour équipement publique exceptionnelle de 72 k€.

(2) Le montant des provisions pour dépréciation de l'actif immobilisé correspond à la dépréciation des titres immobilisés acquis dans le cadre d'investissements Outre-mer régi par l'article 217 Undecies du C.G.I. pour un montant de 1 084 544 €.

Passif éventuel : la société coopérative nationale, à laquelle appartient la société, a été assignée par le ministre de l'économie, en vue d'obtenir la restitution de ristournes perçues auprès des fournisseurs pour le compte de ses coopérateurs. La part reversée à la société s'élève à 101 k€.

Le tribunal de commerce de Paris a débouté la partie adverse, qui a fait appel de cette décision. La procédure est toujours pendante devant la Cour d'Appel de Paris.

Biens pris en crédit-bail	Néant
----------------------------------	--------------

Créances : état des échéances

	VALEUR BRUTE FIN EXERCICE	A UN AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN
Créances de l'actif immobilisé	3 406 733	9 450	3 397 283
Créances d'exploitation	954 244	954 244	
Créances diverses	593 906	448 112	145 794
Charges constatées d'avance	239 311	239 311	
	5 194 194	1 651 117	3 543 077

Dettes : état des échéances

	VALEUR BRUTE FIN EXERCICE	A UN AN AU PLUS	DE UN A CINQ ANS	A PLUS DE CINQ ANS
Concours bancaires courants (*)	214 624	214 624		
Emprunts bancaires (1)	4 259 310	592 155	2 711 042	956 112
Emprunts & dettes financières divers (2)	1 134 862	474 799	613 386	46 677
Dettes d'exploitation	7 139 248	7 139 248		
Dettes diverses	277 955	277 955		
Produits constatés d'avance	26 036	26 036		
	13 052 035	8 724 817	3 324 428	1 002 789
(*) Y compris intérêts courus sur emprunts bancaires				214 622
(1) Emprunts auprès des établissements de crédit souscrits en cours d'exercice				-
(1) Emprunts auprès des établissements de crédit remboursés en cours d'exercice				1 146 334
(2) Dont dettes souscrites auprès des associés personnes physiques et morales				474 799

Comptes rattachés et comptes de régularisation

Les charges à payer, produits à recevoir, et charges et produits constatés d'avance ne nécessitent pas d'informations particulières.

Valeurs mobilières de placement

- Plus-value latente au début de l'exercice	5 791
- Plus-value latente à la fin de l'exercice	18 694

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Chiffre d'affaires

Il provient de l'exploitation d'un hypermarché, et de ventes sur internet à emporter et se ventile de la façon suivante :

- hypermarché	55 577 426
- ventes sur internet	5 997 059
	61 574 485

Il est réalisé exclusivement en France.

Ventilation de l'effectif moyen

L'effectif moyen équivalent temps plein se décompose ainsi :

- Cadres	5
- Agents de maîtrise	12
- Employés	
	162
	179

Rémunérations des dirigeants

En application du principe du respect du droit des personnes, cette rubrique n'est pas servie car elle aurait pour effet de fournir des informations de caractère individuel.

Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises.

A cet effet, le CICE 2014, qui s'élève à 147 559 €, a été utilisé pour le financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement (changement four, travaux de récupération de chaleur).

Pour les salaires versés en 2014, il a été comptabilisé un CICE calculé au taux de 6 % sur les salaires inférieurs à 2,5 fois le SMIC. L'impact de ce crédit d'impôt sur le compte de résultat se traduit par une réduction du poste « charges sociales » pour un montant de 227 050 €.

Résultat exceptionnel	Charges	Produits
Cession d'immobilisations corporelles		
Cession d'immobilisations financières	343 754	3 404
Provision pour investissement		29 758
Pénalités et amendes	3 456	
Subvention accordée	12 000	
Dotation aux amortissements des immobilisations mises au rebut	1 700	
	360 910	33 162

Participation des salariés

Dans ce poste, figurent les sommes comptabilisées au titre de :

- La participation des salariés (ordonnance du 21/10/1986)	408 265
- L'intéressement des salariés (loi du 07/11/1990)	163 306
	<u>571 571</u>

Taux de l'impôt sur les bénéfices

Le poste Impôt sur les bénéfices comprend une charge d'impôt sur les sociétés calculée au taux de droit commun, majorée de la contribution sociale de 3.3 % et diminuée de crédits d'impôts.

Intégration fiscale

La société fait partie du groupe d'intégration fiscale de la société mère PEINTURIER GROUPE CONTROLE. La charge d'impôt comptabilisée est égale à celle qu'elle aurait supportée en l'absence d'intégration fiscale.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

- Impôt concernant le résultat courant avant impôts	1 402 903
- Impôt concernant le résultat exceptionnel (participation des salariés incluse)	-322 202
	<u>1 080 701</u>

Situation fiscale latente

Impôt sur les sociétés payé d'avance provenant des décalages dans le temps entre le régime fiscal et le traitement comptable de produits ou de charges :

- Situation au début de l'exercice (au taux de 33 1/3 %)	251 972
- Situation à la fin de l'exercice (au taux de 33 1/3 %)	246 093

AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles et personnelles

L'ensemble des emprunts à moyen ou long terme contractés auprès d'établissements de crédit est garanti par des sûretés réelles (nantissement du fonds de commerce) pour un montant de 2 598 394 € et par des sûretés personnelles (caution) pour un montant de 1 262 005 €.

Engagements financiers

DONNES

RECUS

Cautions, avals, garanties concernant des sociétés de même enseigne	90 000	-
---	--------	---

Engagements de retraite

Les engagements de retraite résultent de l'application des règles de droit du travail.

Les engagements de retraite résultent de l'application de la convention collective du commerce de gros à prédominance alimentaire.

Ils n'ont pas fait l'objet d'une provision comptabilisée au bilan.

Une estimation de ces engagements est donnée ci-après en retenant tous les salariés.

Les hypothèses de calcul sont les suivantes :

- départ uniforme de tous les salariés à l'âge de 67 ans, de façon volontaire ;
- calcul pour tous les salariés présents à la date de clôture de l'exercice social ;
- exclusion des dirigeants et mandataires sociaux en l'absence d'engagements formels ;
- valorisation établie à la date de clôture de l'exercice ;
- calcul effectué sur la base du salaire brut moyen mensuel ;
- évolution annuelle des rémunérations brutes : + 2 % ;
- taux d'actualisation annuel à la clôture de l'exercice : 3 % ;
- montant déterminé avec incidence des charges sociales et fiscales (taux moyen retenu : 31 %) ;
- critère de turn-over du personnel : faible ;
- table de mortalité : INSEE 2013.

Le montant des indemnités ainsi déterminé s'élève à environ	350 000 €
---	-----------

Droit individuel à la formation (D.I.F.)

Les droits acquis au titre du D.I.F. ne font pas l'objet de provision inscrite dans les comptes.

Le montant des droits acquis résulte de dispositions légales.

En application de la convention collective du commerce de gros à prédominance alimentaire, les salariés ont acquis un droit individuel à la formation de 15 459 heures au 31/12/2014.

Entreprises liées	LIEES	AVEC LIEN DE PARTICIPATION
Participations	-	75 000
Titres immobilisés	-	3 587 831
Provision sur titres immobilisés	-	1 084 544
Créances rattachées à des participations	-	-
Créances diverses	303 200	37 500
Prêts	-	-
Emprunts et dettes financières divers	377 488	613 386
Produits de participation	1 800	-
Autres produits financiers	-	521 698
Charges financières	6 499	111 852
Charges exceptionnelles	-	355 503
Produits exceptionnels	-	1

SNC LILAS 2 (*)
9 rue HUYSMANS

Filiales & participations à plus de 50 %

R.C.S. PARIS

Capital	-
Capitaux propres autres que le capital	-
Quote-part du capital détenu	99.99%
Valeur brute des titres détenus	889 063
Valeur nette des titres détenus	818 473
Prêts et avances consentis	-
Cautions & avals donnés	-
Chiffre d'affaires H.T. dernier exercice	-
Résultat du dernier exercice clos	-
Dividendes encaissés	-

(*) souscription de titres dans le cadre d'investissement Outre-mer régi par l'article 217 Undecies du C.G.I.

	(*) S.A.S. BORA 2 9 Rue Huysmans	(*) S.N.C. COMBANI TOT. 97400 Saint Denis	(*) S.N.C. LOGISTIQUE S1 97400 Saint Denis	S.A.R.L. OILDIST 9 rue Huysmans
Filiales & participations entre 10 & 50 %	R.C.S. PARIS 529666323	R.C.S. SAINT DENIS 533968822	R.C.S. SAINT DENIS 510231822	R.C.S. ALENCON 449617117
Capital	3 869 803	1 083 560	2 676 158	600 000
Capitaux propres autres que le capital	-174 855	-468 531	-270 517	-755 679
Quote-part du capital détenu	38.00%	41.30%	29.18%	12.50%
Valeur brute des titres détenus	1 470 521	447 460	780 787	75 000
Valeur nette des titres détenus	1 039 357	164 069	481 388	75 000
Prêts et avances consentis	-	-	-	37 500
Cautions & avals donnés	-	-	-	-
Chiffre d'affaires H.T.dernier exercice	211 625	203 659	556 985	6 159 211
Résultat du dernier exercice clos	-38 401	-23 154	-116 447	-33 247
Dividendes encaissés	-	-	-	-

(*) souscription de titres dans le cadre d'investissement Outre-mer régi par l'article 217 Undecies du C.G.I.

Société établissant des comptes consolidés

Les présents comptes annuels sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale par la société :

S.A.S. PEINTURIER GROUPE CONTROLE

Rue du Mée

35500 VITRE

R.C.S. : RENNES 379 325 178

Honoraires de commissariat aux comptes

Les honoraires de commissariat aux comptes concernent exclusivement la mission d'audit légal des comptes annuels.