

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 11201



Grégoire BUNOT

Marc SOUCARRE

Christian PALVADEAU

Experts - comptables associés
Commissaires aux comptes

Laurence GOYEC

Geneviève DURANTEAU

Rachel LEROUX

Florent SABIN

Experts - comptables

Thomas BASTHISTE

Commissaire aux comptes

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 2015 au 31 Janvier 2016

Certifié conforme
LO



BILAN

ACTIF	Clôture au 31/01/16 Durée 12 mois			Clôture au 31/15 Durée 12 m
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	31 192 404	14 139 756	17 052 647	16 025 56
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (1)	1 245 225	569 597	675 628	708 83
CONCESS., BREVETS, DROITS SIMILAIRES	122 482	119 438	3 043	866
FONDS COMMERCIAL (1)	167 781		167 781	167 81
IMMOBILISATIONS DIVERSES	954 961	450 158	504 803	535 35
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	21 690 730	12 105 084	9 585 646	8 330 02
TERRAINS	1 063 728	519 352	544 375	743 75
CONSTRUCTIONS	13 677 121	8 314 802	5 362 319	6 679 32
INST TECHN, MATERIEL & OUTILLAGE	3 663 565	2 665 172	998 393	447 46
IMMOBILISATIONS CORPORELLES DIVERSES	701 775	605 756	96 019	102 24
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	2 584 539		2 584 539	362 23
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	8 256 447	1 465 075	6 791 372	6 970 70
PARTICIPATIONS				1000
TITRES IMMOBILISES DIVERS	4 723 029	1 465 075	3 257 954	3 493 37
PRETS	3 365 261		3 365 261	3 245 72
IMMOBILISATIONS FINANCIERES DIVERSES	168 156		168 156	161 59
ACTIF CIRCULANT	14 936 907	123 085	14 813 821	13 175 19
STOCKS ET EN-COURS	4 722 449	9 930	4 712 518	4 169 92
MATIERES PREMIERES, AUTRES APPROV.	26 137		26 137	26 13
MARCHANDISES	4 696 311	9 930	4 686 380	4 143 79
CREANCES D'EXPLOITATION (3)	827 408	5 300	822 108	951 644
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	138 780	5 300	133 480	130 326
AUTRES CREANCES D'EXPLOITATION	688 627		688 627	801 317
CREANCES DIVERSES (3)	1 222 032	107 854	1 114 177	559 905
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	7 032 209		7 032 209	5 995 879
DISPONIBILITES	770 387		770 387	1 225 786
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	362 419		362 419	239 310
TOTAL GENERAL	46 129 311	14 262 841	31 866 469	29 200 175
(1) Dont droit au bail			167 781	167 781
(2) Dont à moins d'un an			11 238	9 450
(3) Dont à plus d'un an				145 794



BILAN

PASSIF	Clôture au 31/01/16 Durée 12 mois	Clôture au 31/01/15 Durée 12 mois
CAPITAUX PROPRES	17 547 519	16 020 941
CAPITAL	800 000	800 000
RESERVES	14 974 081	13 142 275
RESERVE LEGALE	80 000	80 000
AUTRES RESERVES	14 894 081	13 062 275
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 628 712	1 831 806
PROVISIONS REGLEMENTEES	144 724	246 860
RAPPEL CAPITAUX PROPRES	17 547 519	16 020 941
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	190 959	127 198
PROVISIONS POUR RISQUES	150 000	55 355
PROVISIONS POUR CHARGES	40 959	71 843
DETTES (1)	14 127 991	13 052 035
DETTES FINANCIERES (2)	5 931 736	5 608 795
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT (2)	5 147 604	4 473 933
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	784 131	1 134 862
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES	7 387	4 478
DETTES D'EXPLOITATION	7 827 296	7 134 769
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	5 388 217	4 480 030
DETTES FISCALES ET SOCIALES	2 293 476	2 496 795
AUTRES DETTES D'EXPLOITATION	145 601	157 943
DETTES DIVERSES	335 650	277 955
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	315 651	169 327
AUTRES DETTES DIVERSES	19 998	108 628
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	25 921	26 036
TOTAL GENERAL	31 866 469	29 200 175
(1) Dont à plus d'un an	4 640 213	4 327 217
Dont à moins d'un an	9 487 778	8 724 817
(2) Dont concours bancaires & soldes créditeurs de banques		1



COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/01/16 Durée 12 mois	Clôture au 31/01/15 Durée 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	61 708 009	62 194 757
VENTES DE MARCHANDISES	60 232 961	60 948 127
PRODUCTION VENDUE (SERVICES)	826 475	626 357
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	61 059 437	61 574 485
REPRISES SUR PROVISIONS	266 119	314 097
TRANSFERTS DE CHARGES	147 628	49 041
AUTRES PRODUITS	234 824	257 133
CHARGES D'EXPLOITATION	58 354 635	58 818 455
ACHATS DE MARCHANDISES	46 912 615	47 226 959
VARIATION DES STOCKS	(319 296)	236 809
ACHATS DE MATIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	121 484	76 795
VARIATION DES STOCKS	(1 524)	1 843
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES (*)	4 821 551	4 112 868
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	846 986	852 949
SALAIRES ET TRAITEMENTS	4 003 157	3 995 616
CHARGES SOCIALES	995 997	1 039 271
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	922 637	945 604
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	15 230	235 235
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES		71 843
AUTRES CHARGES	35 796	22 658
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 353 374	3 376 302
PRODUITS FINANCIERS	193 454	729 282
PARTICIPATIONS	350	714
VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE	(12 356)	25 380
INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES DIVERS	202 403	178 904
REPRISES SUR PROVISIONS		521 698
PRODUITS NETS SUR CESSIONS VAL MOBILIERES PLACEMENT	3 057	2 585
CHARGES FINANCIERES	546 566	293 757
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	380 531	111 851
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	166 035	181 906
RESULTAT FINANCIER	(353 112)	435 524
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 000 261	3 811 827


COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/01/16 Durée 12 mois	Clôture au 31/01/15 Durée 12 mois
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 018 148	33 162
SUR OPERATIONS DE GESTION	112 458	
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	748 200	3 404
REPRISES SUR PROVISIONS	157 490	29 758
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 435 149	360 910
SUR OPERATIONS DE GESTION	48 431	15 456
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	906 800	343 754
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	479 918	1 700
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(417 000)	(327 748)
PARTICIPATION DES SALAIRES	543 956	571 571
IMPOTS SUR LES BENEFICES	410 592	1 080 701
<i>Total des produits</i>	<i>62 919 612</i>	<i>62 957 201</i>
<i>Total des charges</i>	<i>61 290 900</i>	<i>61 125 395</i>
BENEFICE NET COMPTABLE	1 628 712	1 831 806
* Dont crédit-bail mobilier et immobilier		1 800
Produits financiers concernant les entreprises liées		6 499
Charges financières concernant les entreprises liées		

ANNEXE

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a commencé sur l'exercice des travaux d'agrandissement qui sont inscrit à l'actif dans le poste « Immobilisation en-cours » pour 2 585 k€. Dans le cadre de cet agrandissement, le concept « Espace Culturel » a été transféré au sein de la galerie marchande le 12 novembre 2015.

Pour faire face à ces investissements, la société a souscrit 4 emprunts pour un montant global de 13 000 k€ débloqués à la clôture de l'exercice pour 2 068 k€.

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 :	10 à 30 ans	- Matériel de transport :	4 à 5 ans
- Agencements des constructions :	6 à 15 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	1 245 226			1 245 226
Immobilisations corporelles	19 858 529	3 189 190 (1)	1 356 988 (2)	21 690 731
Immobilisations financières - titres	4 652 882	145 148	75 000	4 723 030
Immobilisations financières - créances	3 406 733	177 266	50 581	3 533 418
	29 163 368	3 511 604	1 482 569	3 192 404

(1) Dont acquisition de matériel de manutention pour un montant de 390 k€ dans le cadre d'investissement Outre-mer régi par l'article 217 Undecies du CGI.

(2) La société a cédé un ensemble immobilier acquis dans le cadre d'une opération de défiscalisation pour un montant de 990 k€ et a mis au rebut les anciens agencements et matériel de l'Espace culturel pour 354 k€.

Amortissements	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	FIN EXERCICE
Immobilisations incorporelles	535 942	33 655		569 597
Immobilisations corporelles	11 519 226	1 111 046	525 188	12 105 084
	12 055 168	1 144 701	525 188	12 674 681
(*) Dont dotation : . linéaire		793 229		
. dégressive		129 408		
. exceptionnelle		222 064		

Provisions et dépréciations	DEBUT EXERCICE	DOTATIONS (*)	REPRISES (*)	FIN EXERCICE
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées	246 860		102 136	144 725
Provisions pour risques et charges (1)	127 198	150 000	86 239	190 959
Dépréciations de l'actif immobilisé (2)	1 084 544	380 531		1 465 075
Dépréciations de l'actif circulant	235 236	123 086	235 236	123 086
	1 693 838	653 617	423 610	1 923 844
(*) Dont : . exploitation		5 300	266 120	
. financier		380 531		
. exceptionnel		257 855	157 491	

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

- montants repris parce qu'utilisés :	30 884
- montants repris parce que devenus sans objet :	55 355

Les dotations aux provisions pour risques et charges correspondent à un litige salarial.

(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 1 465 075 €.

Litige Galec : la provision pour dépréciation de l'actif circulant comprend un litige de la société coopérative nationale, à laquelle appartient la société, qui 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 par la société coopérative nationale à la société s'élève à 108 k€.

Le tribunal de commerce de Paris a débouté la partie adverse, mais un arrêt rendu par la Cour d'Appel de Paris a infirmé ce jugement. Dans l'attente de la décision de la Cour de Cassation, un pourvoi ayant été formé contre cet arrêt, les présents comptes annuels intègrent une dépréciation de la créance de 108 k€, née du remboursement effectué à la société coopérative nationale.

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	3 533 418	11 239	3 522 180
Acomptes versés sur commandes			
Créances d'exploitation	827 408	827 408	
Créances diverses	1 222 033	1 222 033	
Charges constatées d'avance	362 419	362 419	
	5 945 279	2 423 099	3 522 180

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 (*)	266 329	266 329		
Emprunts bancaires (1)	4 881 276	936 205	2 489 334	1 455 737
Emprunts & dettes financières divers (2)	784 132	88 990	646 675	48 467
Avances, acompte reçus sur commandes	7 387	7 387		
Dettes d'exploitation	7 827 296	7 827 296		
Dettes diverses	335 650	335 650		
Produits constatés d'avance	25 921	25 921		
	14 127 991	9 487 778	3 136 009	1 504 204

(*) Y compris intérêts courus sur emprunts bancaires	266 329
(1) Emprunts auprès des établissements de crédit souscrits en cours d'exercice	2 067 500
(1) Emprunts auprès des établissements de crédit remboursés en cours d'exercice	1 445 534
(2) Dont dettes souscrites auprès des associés personnes physiques et morales	88 990

Comptes rattachés et comptes de régularisation

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

Valeurs mobilières de placement

- Plus-value latente au début de l'exercice	18 694
- Plus-value latente à la fin de l'exercice	22 869

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 :

- Magasin	45 723 498
- Drive	6 161 402
- Station-service	9 174 537
	61 059 437

Il est réalisé exclusivement en France.

Ventilation de l'effectif moyen

L'effectif moyen équivalent temps plein se décompose ainsi :

- Cadres	4
- Agents de maîtrise	13
- Employés	166
	183

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 227 050 €, a été utilisé pour le financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement.

Pour les salaires versés en 2015, 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 233 337 €.

Résultat exceptionnel	Charges	Produits
Cession immobilisation corporelles	831 800	673 200
Cession immobilisation financières	75 000	75 000
Dotation exceptionnelle sur mise au rebut	174 651	-
Accélération dotation suite agrandissement	47 412	-
Provision pour investissement	-	102 136
Litige salarial	182 181	55 355
Subvention économie d'énergie	-	112 458
Subvention accordée	16 250	-
Litige fournisseurs	107 855	-
	1 435 150	1 018 149

Participation des salariés

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

- La participation des salariés (ordonnance du 21/10/1986)	388 540
- L'intéressement des salariés (loi du 07/11/1990)	155 416
	543 956

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, 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	766 114
- Impôt concernant le résultat exceptionnel (participation des salariés incluse)	- 355 522
	410 592

Observation : la société bénéficie d'une réduction d'impôt sur investissement (art. 217 Undecies du C.G.I.)

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 %)	246 093
- Situation à la fin de l'exercice (au taux de 33 1/3 %)	236 650

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 3 907 790 € et par des sûretés personnelles (caution) pour un montant de 1 001 610 €.

Engagements financiers

	DONNES	RECUS
Cautions, avals, garanties concernant des sociétés de même enseigne	417 600	-

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 commerce de gros et de détail à prédominance alimentaire.

Les engagements de retraite résultent d'un accord d'entreprise (préciser les règles).

(Rayer les mentions inutiles).

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 62 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 : 30.89 %) ;
- critère de turn-over du personnel : cadres faible , agents de maîtrise faible , employés faible ;
- table de mortalité : 2014.

Le montant des indemnités ainsi déterminé s'élève à environ 382 000 €

Entreprises liées	LIEES	AVEC LIEN DE PARTICIPATION
Participations	-	-
Titres immobilisés	-	3 587 831
Provision sur titres immobilisés	-	1 465 075
Créances rattachées à des participations	-	-
Créances diverses	749 999	-
Prêts	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	646 675
Produits de participation	-	-
Autres produits financiers	-	-
Charges financières	-	413 820
Produits exceptionnels	-	75 000
Charges exceptionnelles	-	91 250

Filiales & participations à plus de 50 %S.N.C LILAS 2 (*)
9 rue HUYMANS
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	776 119
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.

Filiales & participations entre 10 & 50 %

	S.A.S BORA 2 (*) 9 rue Huysmans R.C.S. PARIS 529686323	S.N.C. COMBANI TOT. (*) 97400 SAINT DENIS R.C.S. ST DENIS 533968822	S.N.C. LOGISTIQUE S1 (*) 97400 SAINT DENIS R.C.S. ST DENIS 510231822
Capital	3 869 803	1 083 560	2 676 158
Capitaux propres autres que le capital	-248 796	-511 918	-491 942
Quote-part du capital détenu	38.00%	41.30%	26.36%
Valeur brute des titres détenus	1 470 521	447 460	780 787
Valeur nette des titres détenus	931 566	74 577	340 494
Prêts et avances consentis	-	-	-
Cautions & avals donnés	-	-	-
Chiffre d'affaires H.T. dernier exercice	213 515	203 661	516 728
Résultat du dernier exercice clos	-35 541	-20 234	-104 977
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 29 JUILLET 2016

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1 628 712,64 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 1 628 712,64 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 16 522 794,59 euros.

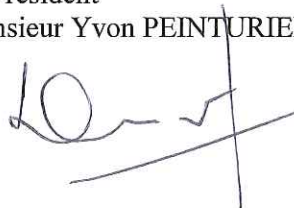
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Total des sommes distribuées	Nombre d'actions concernées	Réfaction sur les dividendes (Article 158.3.2 CGI)	
			Dividende éligible	Dividende non éligible
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 €
31/01/2015	NEANT	1 200	/	/

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 juillet 2016

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 2016

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 2016

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 2016, 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 :

1. Stocks

La société constate, à la clôture de l'exercice, un stock brut de 4 722 449 € déprécié à hauteur de 9 930 €. Le stock net représente une valeur de 4 712 518 € au 31 janvier 2016.

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.

2. Actif immobilisé

La société a commencé sur l'exercice des travaux d'agrandissements qui sont inscrits à l'actif dans le poste « immobilisations en-cours » pour 2 585 K€.

Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives pour l'arrêté des comptes, nous avons été conduits à vérifier que la procédure de validation des dépenses d'investissements et leur comptabilisation sont respectées.

Nos travaux d'analyse sur pièces, réalisés par sondages à partir du dossier de l'entreprise, confirment la matérialisation des contrôles et le respect des niveaux hiérarchiques de supervision.

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 13 juillet 2016

Le Commissaire aux Comptes

ALTONEO AUDIT



Cédric TOMINE,
Associé

BILAN

ACTIF	Clôture au 31/01/16 Durée 12 mois			Clôture au 31/01/15 Durée 12 mois
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	31 192 404	14 139 756	17 052 647	16 023 656
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (1)	1 245 225	569 597	675 628	709 283
CONCESS., BREVETS, DROITS SIMILAIRES	122 482	119 438	3 043	4 866
FONDS COMMERCIAL (1)	167 781		167 781	167 781
IMMOBILISATIONS DIVERSES	954 961	450 158	504 803	536 635
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	21 690 730	12 105 084	9 585 646	8 339 302
TERRAINS	1 063 728	519 352	544 375	742 375
CONSTRUCTIONS	13 677 121	8 314 802	5 362 319	6 672 932
INST TECHN, MATERIEL & OUTILLAGE	3 663 565	2 665 172	998 393	449 746
IMMOBILISATIONS CORPORELLES DIVERSES	701 775	605 756	96 019	110 024
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	2 584 539		2 584 539	364 223
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	8 256 447	1 465 075	6 791 372	6 975 070
PARTICIPATIONS				75 000
TITRES IMMOBILISES DIVERS	4 723 029	1 465 075	3 257 954	3 493 337
PRETS	3 365 261		3 365 261	3 240 572
IMMOBILISATIONS FINANCIERES DIVERSES	168 156		168 156	166 159
ACTIF CIRCULANT	14 936 907	123 085	14 813 821	13 176 519
STOCKS ET EN-COURS	4 722 449	9 930	4 712 518	4 168 992
MATIERES PREMIERES, AUTRES APPROV.	26 137		26 137	24 613
MARCHANDISES	4 696 311	9 930	4 686 380	4 144 379
CREANCES D'EXPLOITATION (3)	827 408	5 300	822 108	951 644
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	138 780	5 300	133 480	150 326
AUTRES CREANCES D'EXPLOITATION	688 627		688 627	801 317
CREANCES DIVERSES (3)	1 222 032	107 854	1 114 177	593 905
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	7 032 209		7 032 209	5 996 879
DISPONIBILITES	770 387		770 387	1 225 786
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	362 419		362 419	239 310
TOTAL GENERAL	46 129 311	14 262 841	31 866 469	29 200 175
(1) Dont droit au bail			167 781	167 781
(2) Dont à moins d'un an			11 238	9 450
(3) Dont à plus d'un an				145 794

BILAN

PASSIF	Clôture au 31/01/16 Durée 12 mois	Clôture au 31/01/15 Durée 12 mois
CAPITAUX PROPRES	17 547 519	16 020 941
CAPITAL	800 000	800 000
RESERVES	14 974 081	13 142 275
RESERVE LEGALE	80 000	80 000
AUTRES RESERVES	14 894 081	13 062 275
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 628 712	1 831 806
PROVISIONS REGLEMENTEES	144 724	246 860
<i>RAPPEL CAPITAUX PROPRES</i>	<i>17 547 519</i>	<i>16 020 941</i>
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	190 959	127 198
PROVISIONS POUR RISQUES	150 000	55 355
PROVISIONS POUR CHARGES	40 959	71 843
DETTES (1)	14 127 991	13 052 035
DETTES FINANCIERES (2)	5 931 736	5 608 795
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT (2)	5 147 604	4 473 933
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	784 131	1 134 862
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES	7 387	4 478
DETTES D'EXPLOITATION	7 827 296	7 134 769
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	5 388 217	4 480 030
DETTES FISCALES ET SOCIALES	2 293 476	2 496 795
AUTRES DETTES D'EXPLOITATION	145 601	157 943
DETTES DIVERSES	335 650	277 955
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	315 651	169 327
AUTRES DETTES DIVERSES	19 998	108 628
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	25 921	26 036
TOTAL GENERAL	31 866 469	29 200 175
(1) Dont à plus d'un an	4 640 213	4 327 217
Dont à moins d'un an	9 487 778	8 724 817
(2) Dont concours bancaires & soldes créditeurs de banques		1

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/01/16 Durée 12 mois	Clôture au 31/01/15 Durée 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	61 708 009	62 194 757
VENTES DE MARCHANDISES	60 232 961	60 948 127
PRODUCTION VENDUE (SERVICES)	826 475	626 357
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	61 059 437	61 574 485
REPRISES SUR PROVISIONS	266 119	314 097
TRANSFERTS DE CHARGES	147 628	49 041
AUTRES PRODUITS	234 824	257 133
CHARGES D'EXPLOITATION	58 354 635	58 818 455
ACHATS DE MARCHANDISES	46 912 615	47 226 959
VARIATION DES STOCKS	(319 296)	236 809
ACHATS DE MATIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	121 484	76 795
VARIATION DES STOCKS	(1 524)	1 843
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES (*)	4 821 551	4 112 868
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	846 986	852 949
SALAIRES ET TRAITEMENTS	4 003 157	3 995 616
CHARGES SOCIALES	995 997	1 039 271
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	922 637	945 604
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	15 230	235 235
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES		71 843
AUTRES CHARGES	35 796	22 658
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 353 374	3 376 302
PRODUITS FINANCIERS	193 454	729 282
PARTICIPATIONS	350	714
VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE	(12 356)	25 380
INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES DIVERS	202 403	178 904
REPRISES SUR PROVISIONS		521 698
PRODUITS NETS SUR CESSIONS VAL MOBILIERES PLACEMENT	3 057	2 585
CHARGES FINANCIERES	546 566	293 757
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	380 531	111 851
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	166 035	181 906
RESULTAT FINANCIER	(353 112)	435 524
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 000 261	3 811 827

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/01/16 Durée 12 mois	Clôture au 31/01/15 Durée 12 mois
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 018 148	33 162
SUR OPERATIONS DE GESTION	112 458	
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	748 200	3 404
REPRISES SUR PROVISIONS	157 490	29 758
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 435 149	360 910
SUR OPERATIONS DE GESTION	48 431	15 456
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	906 800	343 754
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	479 918	1 700
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(417 000)	(327 748)
PARTICIPATION DES SALAIRES	543 956	571 571
IMPOTS SUR LES BENEFICES	410 592	1 080 701
<i>Total des produits</i>	<i>62 919 612</i>	<i>62 957 201</i>
<i>Total des charges</i>	<i>61 290 900</i>	<i>61 125 395</i>
BENEFICE NET COMPTABLE	1 628 712	1 831 806
* Dont crédit-bail mobilier et immobilier		
Produits financiers concernant les entreprises liées		1 800
Charges financières concernant les entreprises liées		6 499

ANNEXE

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a commencé sur l'exercice des travaux d'agrandissement qui sont inscrits à l'actif dans le poste « Immobilisation en-cours » pour 2 585 k€. Dans le cadre de cet agrandissement, le concept « Espace Culturel » a été transféré au sein de la galerie marchande le 12 novembre 2015.

Pour faire face à ces investissements, la société a souscrit 4 emprunts pour un montant global de 13 000 k€ débloqués à la clôture de l'exercice pour 2 068 k€.

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 :	10 à 30 ans	- Matériel de transport :	4 à 5 ans
- Agencements des constructions :	6 à 15 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	1 245 226			1 245 226
Immobilisations corporelles	19 858 529	3 189 190 (1)	1 356 988 (2)	21 690 731
Immobilisations financières - titres	4 652 882	145 148	75 000	4 723 030
Immobilisations financières - créances	3 406 733	177 266	50 581	3 533 418
	29 163 368	3 511 604	1 482 569	3 192 404

(1) Dont acquisition de matériel de manutention pour un montant de 390 k€ dans le cadre d'investissement Outre-mer régi par l'article 217 Undecies du CGI.

(2) La société a cédé un ensemble immobilier acquis dans le cadre d'une opération de défiscalisation pour un montant de 990 k€ et a mis au rebut les anciens agencements et matériel de l'Espace culturel pour 354 k€.

Amortissements	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	FIN EXERCICE
Immobilisations incorporelles	535 942	33 655		569 597
Immobilisations corporelles	11 519 226	1 111 046	525 188	12 105 084
	12 055 168	1 144 701	525 188	12 674 681
(*) Dont dotation : . linéaire		793 229		
. dégressive		129 408		
. exceptionnelle		222 064		

Provisions et dépréciations	DEBUT EXERCICE	DOTATIONS (*)	REPRISES (*)	FIN EXERCICE
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées	246 860		102 136	144 725
Provisions pour risques et charges (1)	127 198	150 000	86 239	190 959
Dépréciations de l'actif immobilisé (2)	1 084 544	380 531		1 465 075
Dépréciations de l'actif circulant	235 236	123 086	235 236	123 086
	1 693 838	653 617	423 610	1 923 844
(*) Dont : . exploitation		5 300	266 120	
. financier		380 531		
. exceptionnel		257 855	157 491	

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

- montants repris parce qu'utilisés :	30 884
- montants repris parce que devenus sans objet :	55 355

Les dotations aux provisions pour risques et charges correspondent à un litige salarial.

(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 1 465 075 €.

Litige Galec : la provision pour dépréciation de l'actif circulant comprend un litige de la société coopérative nationale, à laquelle appartient la société, qui 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 par la société coopérative nationale à la société s'élève à 108 k€.

Le tribunal de commerce de Paris a débouté la partie adverse, mais un arrêt rendu par la Cour d'Appel de Paris a infirmé ce jugement. Dans l'attente de la décision de la Cour de Cassation, un pourvoi ayant été formé contre cet arrêt, les présents comptes annuels intègrent une dépréciation de la créance de 108 k€, née du remboursement effectué à la société coopérative nationale.

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	3 533 418	11 239	3 522 180
Acomptes versés sur commandes			
Créances d'exploitation	827 408	827 408	
Créances diverses	1 222 033	1 222 033	
Charges constatées d'avance	362 419	362 419	
	5 945 279	2 423 099	3 522 180

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 (*)	266 329	266 329		
Emprunts bancaires (1)	4 881 276	936 205	2 489 334	1 455 737
Emprunts & dettes financières divers (2)	784 132	88 990	646 675	48 467
Avances, acompte reçus sur commandes	7 387	7 387		
Dettes d'exploitation	7 827 296	7 827 296		
Dettes diverses	335 650	335 650		
Produits constatés d'avance	25 921	25 921		
	14 127 991	9 487 778	3 136 009	1 504 204

(*) Y compris intérêts courus sur emprunts bancaires 266 329

(1) Emprunts auprès des établissements de crédit souscrits en cours d'exercice 2 067 500

(1) Emprunts auprès des établissements de crédit remboursés en cours d'exercice 1 445 534

(2) Dont dettes souscrites auprès des associés personnes physiques et morales 88 990

Comptes rattachés et comptes de régularisation

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

Valeurs mobilières de placement

- Plus-value latente au début de l'exercice	18 694
- Plus-value latente à la fin de l'exercice	22 869

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 :

- Magasin	45 723 498
- Drive	6 161 402
- Station-service	9 174 537
	61 059 437

Il est réalisé exclusivement en France.

Ventilation de l'effectif moyen

L'effectif moyen équivalent temps plein se décompose ainsi :

- Cadres	4
- Agents de maîtrise	13
- Employés	166
	183

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 227 050 €, a été utilisé pour le financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement.

Pour les salaires versés en 2015, 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 233 337 €.

Résultat exceptionnel	Charges	Produits
Cession immobilisation corporelles	831 800	673 200
Cession immobilisation financières	75 000	75 000
Dotation exceptionnelle sur mise au rebut	174 651	-
Accélération dotation suite agrandissement	47 412	-
Provision pour investissement	-	102 136
Litige salarial	182 181	55 355
Subvention économie d'énergie	-	112 458
Subvention accordée	16 250	-
Litige fournisseurs	107 855	-
	1 435 150	1 018 149

Participation des salariés

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

- La participation des salariés (ordonnance du 21/10/1986)	388 540
- L'intéressement des salariés (loi du 07/11/1990)	155 416
	543 956

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, 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	766 114
- Impôt concernant le résultat exceptionnel (participation des salariés incluse)	- 355 522
	410 592

Observation : la société bénéficie d'une réduction d'impôt sur investissement (art. 217 Undecies du C.G.I.)

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 %)	246 093
- Situation à la fin de l'exercice (au taux de 33 1/3 %)	236 650

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 3 907 790 € et par des sûretés personnelles (caution) pour un montant de 1 001 610 €.

Engagements financiers

	DONNES	RECUS
Cautions, avals, garanties concernant des sociétés de même enseigne	417 600	-

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 commerce de gros et de détail à prédominance alimentaire.

Les engagements de retraite résultent d'un accord d'entreprise (préciser les règles).

(Rayer les mentions inutiles).

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 62 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 : 30.89 %) ;
- critère de turn-over du personnel : cadres faible , agents de maîtrise faible , employés faible ;
- table de mortalité : 2014.

Le montant des indemnités ainsi déterminé s'élève à environ 382 000 €

Entreprises liées

	LIEES	AVEC LIEN DE PARTICIPATION
Participations	-	-
Titres immobilisés	-	3 587 831
Provision sur titres immobilisés	-	1 465 075
Créances rattachées à des participations	-	-
Créances diverses	749 999	-
Prêts	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	646 675
Produits de participation	-	-
Autres produits financiers	-	-
Charges financières	-	413 820
Produits exceptionnels	-	75 000
Charges exceptionnelles	-	91 250

Filiales & participations à plus de 50 %

S.N.C LILAS 2 (*)
9 rue HUYMANS
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	776 119
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.

Filiales & participations entre 10 & 50 %

	S.A.S BORA 2 (*) 9 rue Huysmans R.C.S. PARIS 529666323	S.N.C. COMBANI TOT. (*) 97400 SAINT DENIS R.C.S. ST DENIS 533968822	S.N.C. LOGISTIQUE S1 (*) 97400 SAINT DENIS R.C.S. ST DENIS 510231822
Capital	3 869 803	1 083 560	2 676 158
Capitaux propres autres que le capital	-248 796	-511 918	-491 942
Quote-part du capital détenu	38.00%	41.30%	26.36%
Valeur brute des titres détenus	1 470 521	447 460	780 787
Valeur nette des titres détenus	931 566	74 577	340 494
Prêts et avances consentis	-	-	-
Cautions & avals donnés	-	-	-
Chiffre d'affaires H.T. dernier exercice	213 515	203 661	516 728
Résultat du dernier exercice clos	-35 541	-20 234	-104 977
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.