

RCS : ORLEANS Code greffe : 4502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1982 B 00233 Numéro SIREN : 325 184 596 Nom ou dénomination : OLIVET DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 16/10/2020 sous le numéro de dépôt 8043



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

OLIVET DISTRIBUTION

181, rue d'Artois
45160 OLIVET

S.A.S. au capital de 2 000 000 €
R.C.S. ORLEANS 325 184 596

COMPTES ANNUELS

Exercice du 1^{er} Avril 2015 au 31 Mars 2016

Tél 02 40 92 66 00
Fax 09 55 27 66 00
■ cva@cvaexperts.fr

6, avenue Jacques Cartier, 44800 Saint-Herblain
B.P. 30123, 44817 Saint-Herblain Cedex
Membre d'une association agréée, Règlement par chèque accepté
TVA : FR 63 330 356 700, RCS Nantes 330 356 700 000 22





BILAN

ACTIF	Clôture au 31/03/16 Durée 12 mois			Clôture au 31/03/15 Durée 12 mois
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	41 164 184	17 148 730	24 015 453	23 930 347
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (1)	697 690	162 741	534 949	535 092
CONCESS., BREVETS, DROITS SIMILAIRES	176 538	162 741	13 796	13 939
FONDS COMMERCIAL (1)	521 152		521 152	521 152
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	33 899 464	16 685 989	17 213 474	16 901 831
TERRAINS	4 285 731	22 050	4 263 681	4 217 083
CONSTRUCTIONS	14 406 711	9 509 083	4 897 627	5 443 888
INST TECHN, MATERIEL & OUTILLAGE	4 974 561	2 993 763	1 980 797	1 797 736
IMMOBILISATIONS CORPORELLES DIVERSES	9 932 460	4 161 092	5 771 367	4 912 041
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	300 000		300 000	523 082
AVANCES ET ACOMPTES				8 000
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	6 567 030	300 000	6 267 030	6 493 424
PARTICIPATIONS	1 386 088		1 386 088	1 386 088
TITRES IMMOBILISES DIVERS	1 750 997		1 750 997	1 923 003
PRETS	3 352 558	300 000	3 052 558	3 106 257
IMMOBILISATIONS FINANCIERES DIVERSES	77 384		77 384	78 074
ACTIF CIRCULANT	14 836 546		14 836 546	14 965 627
STOCKS ET EN-COURS	8 634 287		8 634 287	8 168 970
MATIERES PREMIERES, AUTRES APPROV.	54 057		54 057	54 891
MARCHANDISES	8 580 229		8 580 229	8 114 079
ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	195 567		195 567	145 154
CREANCES D'EXPLOITATION (3)	4 089 209		4 089 209	4 170 002
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	313 848		313 848	166 310
AUTRES CREANCES D'EXPLOITATION	3 775 361		3 775 361	4 003 691
CREANCES DIVERSES (3)	823 762		823 762	931 564
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	41 593		41 593	
DISPONIBILITES	677 836		677 836	1 107 421
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	374 291		374 291	442 514
TOTAL GENERAL	56 000 731	17 148 730	38 852 000	38 895 975
(1) Dont droit au bail			730 897	97 639
(2) Dont à moins d'un an			48 972	48 973
(3) Dont à plus d'un an				


BILAN

PASSIF	Clôture au 31/03/16 Durée 12 mois	Clôture au 31/03/15 Durée 12 mois
CAPITAUX PROPRES	12 695 305	12 426 510
CAPITAL	2 000 000	2 000 000
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	84 560	84 560
RESERVES	9 726 950	8 906 913
RESERVE LEGALE	200 000	200 000
AUTRES RESERVES	9 526 950	8 706 913
RESULTAT DE L'EXERCICE	883 795	1 435 036
RAPPEL CAPITAUX PROPRES	12 695 305	12 426 510
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	122 000	42 000
PROVISIONS POUR RISQUES	122 000	42 000
DETTES (1)	26 034 695	26 427 465
DETTES FINANCIERES (2)	13 696 296	13 139 370
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT (2)	10 170 845	9 138 725
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	3 525 450	4 000 645
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES	150	
DETTES D'EXPLOITATION	12 111 117	12 591 420
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	8 107 444	8 548 969
DETTES FISCALES ET SOCIALES	3 716 447	3 764 716
AUTRES DETTES D'EXPLOITATION	287 225	277 734
DETTES DIVERSES	227 131	695 303
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	55 194	480 699
AUTRES DETTES DIVERSES	171 937	214 603
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		1 370
TOTAL GENERAL	38 852 000	38 895 975
(1) Dont à plus d'un an Dont à moins d'un an	7 746 775 18 287 920	7 654 654 18 772 810
(2) Dont concours bancaires & soldes créditeurs de banques	960 978	3 304



COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/03/16 Durée 12 mois	Clôture au 31/03/15 Durée 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	114 382 522	115 126 196
VENTES DE MARCHANDISES	112 181 245	113 013 968
PRODUCTION VENDUE (BIENS)	85 040	70 309
PRODUCTION VENDUE (SERVICES)	1 410 965	1 276 288
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	113 677 251	114 360 565
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	4 317	2 039
REPRISES SUR PROVISIONS		643
TRANSFERTS DE CHARGES	281 444	415 373
AUTRES PRODUITS	419 510	347 573
CHARGES D'EXPLOITATION	112 421 928	112 930 810
ACHATS DE MARCHANDISES	88 078 956	90 596 855
VARIATION DES STOCKS	(464 745)	(497 592)
ACHATS DE MATIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	826 693	669 391
VARIATION DES STOCKS	(570)	(347)
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES (*)	9 876 070	8 942 118
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 729 517	1 847 562
SALAIRES ET TRAITEMENTS	8 044 102	7 410 096
CHARGES SOCIALES	2 487 766	2 264 177
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	1 813 830	1 639 121
AUTRES CHARGES	30 307	59 427
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 960 593	2 195 385
PRODUITS FINANCIERS	278 775	239 484
PARTICIPATIONS	200 000	200 000
VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE	6 355	11 242
INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES DIVERS	72 420	28 241
CHARGES FINANCIERES	238 354	260 137
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	238 354	260 137
RESULTAT FINANCIER	40 420	(20 652)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 001 014	2 174 732


COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/03/16 Durée 12 mois	Clôture au 31/03/15 Durée 12 mois
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION SUR OPERATIONS EN CAPITAL REPRISES SUR PROVISIONS	359 417 27 134 302 283 30 000	109 511 18 861 86 650 4 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION SUR OPERATIONS EN CAPITAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	1 041 753 430 932 200 821 410 000	266 487 9 910 246 577 10 000
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(682 335)	(156 976)
PARTICIPATION DES SALAIRES	269 681	269 516
IMPOTS SUR LES BENEFICES	165 203	313 203
<i>Total des produits</i>	<i>115 020 716</i>	<i>115 475 191</i>
<i>Total des charges</i>	<i>114 136 921</i>	<i>114 040 154</i>
BENEFICE NET COMPTABLE	883 795	1 435 036
* Dont crédit-bail mobilier et immobilier Produits financiers concernant les entreprises liées Charges financières concernant les entreprises liées	28 370 200 000 62 768	40 687 200 000 61 663

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a ouvert en septembre 2015 un concept animalerie, exploité dans un entrepôt commercial loué à proximité de l'hypermarché. Les investissements liés à ce nouveau concept s'élèvent à 1 054 k€, et ont été financés par 2 emprunts sur 7 ans.

Par ailleurs, la société a acquis en mars 2016 un entrepôt pour un montant de 300 k€, comptabilisé dans le poste « immobilisation en cours », et financé par un emprunt de 300 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.

Le fonds commercial est inscrit pour sa valeur d'acquisition ; il n'a pas fait l'objet d'amortissement.

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 :	10 à 20 ans	- Matériel d'exploitation :	5 à 10 ans
- Constructions :	20 à 30 ans	- Matériel de transport :	4 à 5 ans
- Agencements des constructions :	10 à 15 ans	- Matériel de bureau :	3 à 5 ans
- Agencements divers :	8 à 10 ans	- Mobilier de bureau :	5 à 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 1 000 actions de 2 000 euros.

Fonds commercial

- S.A. Quincaillerie Croissandeau	Acquisition le 13 août 1982	181 152
- Clerc Restauration	Transmission universelle du patrimoine du 24 janvier 2004	340 000
		521 152

Immobilisations	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	FIN EXERCICE
Immobilisations incorporelles	724 629	25 928	52 866	697 690
Immobilisations corporelles	32 198 063	2 123 547	422 146	33 899 465
Immobilisations financières - titres	3 309 092	12 672	184 678	3 137 086
Immobilisations financières - créances	3 184 332	251 748	6 137	3 429 944
	39 416 116	2 413 895	665 827	41 164 185

Amortissements	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	FIN EXERCICE
Immobilisations incorporelles	189 537	26 071	52 866	162 741
Immobilisations corporelles	15 296 232	1 787 760	398 002	16 685 990
	15 485 769	1 813 831	450 869	16 848 731

(*) Dont dotation : . linéaire 1 813 831
. dégressive
. exceptionnelle

Provisions et dépréciations	DEBUT EXERCICE	DOTATIONS (*)	REPRISES (*)	FIN EXERCICE
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges (1)	42 000	110 000	30 000	122 000
Dépréciations de l'actif immobilisé		300 000		300 000
Dépréciations de l'actif circulant				
	42 000	410 000	30 000	422 000

(*) Dont : . exploitation
. financier
. exceptionnel 410 000 30 000

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

- montants repris parce qu'utilisés : -
- montants repris parce que devenus sans objet : 30 000

Les dotations aux provisions pour risques et charges correspondent à des litiges salariaux pour 30 k€ et un risque environnemental pour 80 k€.

Biens pris en crédit-bail	IMMOBILIER	MOBILIER
Valeur des biens		
Valeur d'origine	-	140 000
Dotation aux amortissements théoriques	-	22 514
Cumul des amortissements théoriques	-	22 514
Valeur nettes	-	117 486
Redevances		
Afférentes à l'exercice	-	21 712
Cumulées	-	21 712
Restant à payer: . à mois d'un an	-	35 229
. de un à cinq ans	-	64 045
. à plus de cinq ans	-	0
. total	-	99 274
Prix d'achat résiduel en fin de contrat	-	39 355

Créances : état des échéances	VALEUR BRUTE FIN EXERCICE	A UN AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN
Créances de l'actif immobilisé	3 429 944	730 897	2 699 046
Acomptes versés sur commandes	195 567	195 567	
Créances d'exploitation	4 089 209	4 089 209	
Créances diverses	823 762	774 790	48 973
Charges constatées d'avance	374 291	374 291	
	8 912 774	6 164 755	2 748 019

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 (*)	964 881	964 881		
Emprunts bancaires (1)	9 205 965	1 671 602	5 291 489	2 242 874
Emprunts & dettes financières divers (2) (3)	3 525 451	3 313 039	212 412	
Avances, acompte reçus sur commandes	150	150		
Dettes d'exploitation	12 111 118	12 111 118		
Dettes diverses	227 131	227 131		
Produits constatés d'avance				
	26 034 696	18 287 920	5 503 901	2 242 874
(*) Y compris intérêts courus sur emprunts bancaires				3 901
(1) Emprunts auprès des établissements de crédit souscrits en cours d'exercice				1 970 000
(1) Emprunts auprès des établissements de crédit remboursés en cours d'exercice				1 894 348
(2) Dont dettes souscrites auprès des associés personnes physiques et morales				901 449
(3) Dont avances de fond dans le cadre de la gestion de trésorerie du groupe :				3 150 855
- Olivet Voyages				1 191 029
- Olparf				63 614
- Auto Source				997 781
- JPC Olivet				898 431

Comptes rattachés et comptes de régularisation

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

Valeurs mobilières de placement	Néant
--	--------------

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	77 484 935
- Drive	10 466 932
- Station-service	24 031 709
- Restauration	948 045
- Animalerie	745 629
	113 677 251

Il est réalisé exclusivement en France.

Ventilation de l'effectif moyen

L'effectif moyen équivalent temps plein se décompose ainsi :

- Cadres	17
- Agents de maîtrise	49
- Employés	249
	314

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 377 764, a été utilisé pour le financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement, de formation, de recrutement.

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, ainsi qu'un produit à recevoir sur les salaires versés depuis le 1er janvier 2016.

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 407 512 €.

Résultat exceptionnel	Charges	Produits
Cessions immobilisations corporelles	16 143	117 500
Cessions titres immobilisés	184 677	184 783
Provision pour risques et charges	110 000	30 000
Provision pour dépréciation prêts	300 000	0
Litige commercial	306 252	0
Charges exceptionnelles suite dépollution station service	124 530	0
Charges et produits exceptionnels divers	150	27 134
	1 041 752	359 417

Participation des salariés

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

- La participation des salariés (ordonnance du 21/10/1986)	0
- L'intéressement des salariés (loi du 07/11/1990)	100 681
- Le supplément d'intéressement des salariés (loi du 07/11/1990)	169 000
	269 681

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, diminuée de crédits d'impôts.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

- Impôt concernant le résultat courant avant impôts	398 860
- Impôt concernant le résultat exceptionnel (participation des salariés incluse)	-233 657
	165 203

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 %)	288 774
- Situation à la fin de l'exercice (au taux de 33 1/3 %)	269 249

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

L'ensemble des emprunts à moyen ou long terme contractés auprès d'établissements de crédit est garanti par des sûretés réelles (hypothèque et promesse d'hypothèque sur le terrain, sur la construction, nantissement du fonds de commerce, nantissement du matériel) à hauteur de 9 205 965 euros.

Les concours bancaires sont garantis par le nantissement du fonds de commerce et par une caution solidaire des dirigeants à hauteur de 882 200 €.

Engagements financiers	DONNES	RECUS
Cautions, avals, garanties concernant les filiales	-	-
Cautions, avals, garanties concernant les participations	541 000	-
Cautions, avals, garanties concernant les dirigeants	-	-
Cautions, avals, garanties concernant des sociétés de même enseigne	3 775 800	-
Effets escomptés et non échus	-	-
Marge non utilisée des crédits confirmés	-	-
Emprunts obtenus non encaissés	-	-
Autres engagements (autorisation de découvert non utilisée)	644 339	644 339

Engagements de retraite

Les engagements de retraite résultent de l'application de la convention collective commerce de gros et de détail 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 : variable) ;
- critère de turn-over du personnel : Faible ;
- table de mortalité : 2014.

Le montant des indemnités ainsi déterminé s'élève à environ..... 411 000 €

Entreprise liées	S.A.R.L. Olparif 45 160 Olivet R.C.S. Orléans 449 519 032	S.A.R.L. Olivet Voyages 45 160 Olivet R.C.S. Orléans 420 002 016	S.A.R.L. Auto Source 45 160 Olivet R.C.S. Orléans 344 827 548	S.A.S. Jpo Olivet 45 000 Orléans R.C.S. Orléans 510 571 029
Participations	7 600	52 274	1 285 464	
Prêts				
Clients et comptes rattachés	794	175	80 620	105 000
Autres créances d'exploitation	27 407	28 927	18 044	
Emprunts et dettes financières divers	63 614	1 191 029	997 782	898 431
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 796	
Production vendue de services	50 200	20 966		
Transferts de charges d'exploitation	16 897	23 610	64 888	
Autres achats et charges externes			24 000	
Produits de participation	100 000	100 000		
Intérêts et charges assimilées	883	20 120	19 175	22 590
Produits exceptionnels sur opération en capital				105 000

Entreprise liées

St Pourcain Dist
45 160 Olivet
R.C.S. Orléans 510 827 462

Participations	
Prêts	1 357 930
Clients et comptes rattachés	
Autres créances d'exploitation	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Production vendue de services	
Transferts de charges d'exploitation	
Autres achats et charges externes	
Produits de participation	
Intérêts et charges assimilées	
Produits exceptionnels sur opération en capital	

Entreprise avec lien de participationS.A.R.L. Fouroux Optique
82 000 Mautauban
R.C.S. Mautauban 534 443 189S.A.S.P. loiret Hand Ball
45 400 Fleury les Aubrais
R.C.S. Orléans 523 431 369

Participations	750	40 000
Prêts	92 500	
Clients et comptes rattachés		
Autres créances d'exploitation		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Production vendue de services		
Transferts de charges d'exploitation		
Autres achats et charges externes		
Produits de participation		
Intérêts et charges assimilées		
Produits exceptionnels sur opération en capital		

Filiales & participation à plus de 50 %	S.A.R.L. Auto Source 45 160 Olivet R.C.S. Orléans 344 827 548	S.A.R.L. Olivet Voyages 45 160 Olivet R.C.S. Orléans 420 002 918	S.A.R.L. Olparf 45 160 Olivet R.C.S. Orléans 449 519 032	S.A.S. St Pourcain Dist 45 160 Olivet R.C.S. Orléans 510 827 462
Capital	910 000	7 700	7 600	37 000
Capitaux propres autres que le capital	571 162	394 182	343 134	-335 546
Quote-part du capital détenu	100.0%	100.0%	100.0%	96.0%
Valeur brute des titres détenus	1 285 464	52 274	7 600	-
Valeur nette des titres détenus	1 285 464	52 274	7 600	-
Prêts et avances consentis	0	0	0	1 357 930
Cautions & avals donnés	0	346 600	0	0
Chiffre d'affaires H.T. dernier exercice	3 105 376	1 115 676	1 698 740	0
Résultat du dernier exercice clos	121 473	50 833	86 822	-21 706
Dividendes encaissés	100 000	0	100 000	0

Filiales & participation entre 10 & 50 %

	S.A.S.P FLEUR Loiret Hand Ball 45 400 Fleury Les Aubrais R.C.S. Orléans 523 431 369	S.A.R.L. Fouroux Optique 82 000 Mautauban R.C.S. Mautauban 534 443 189
Capital	115 000	7 500
Capitaux propres autres que le capital	-92 850	57 105
Quote-part du capital détenu	35.0%	10.0%
Valeur brute des titres détenus	40 000	750
Valeur nette des titres détenus	40 000	750
Prêts et avances consentis	0	92 500
Cautions & avals donnés	0	541 000
Chiffre d'affaires H.T. dernier exercice	2 364 162	643 421
Résultat du dernier exercice clos	-53 861	12 583
Dividendes encaissés	0	0

Société établissant des comptes consolidés

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

S.A.S. JPC OLIVET

48 Rue du Colombier

45 000 ORLEANS

R.C.S. ORLEANS 510 571 029

Honoraires de commissariat aux comptes

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

ATTESTATION DE CONFORMITÉ DES
DOCUMENTS COMPTABLES

La société ou la personne morale désignée ci-après :

Dénomination : OLIVET DISTRIBUTION

Siège social : 181, rue d'Artois Zac Sud 45160 OLIVET

Numéro SIREN : 325 184 596

Représentée :

Par son représentant légal, **Monsieur Bertrand BOUCHEZ-QUARTIER**, Président,

Certifie que les documents comptables transmis sous forme électronique sont conformes aux comptes approuvés par l'assemblée générale, ou, en cas d'associé unique, par ce dernier.

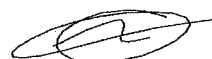
Déclare donner mandat à

ORCOM CENTRE
2 Avenue de Paris
45056 ORLÉANS CÉDEX 1
N° SIREN 403 314 438

Pour effectuer le dépôt des documents mentionnés aux articles L.232-21 et L.232-23 du code de commerce auprès du Greffe du Tribunal de commerce de mon ressort.

Le 20 juillet 2016

Signature :



OLIVET DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée au capital de 2 000 000 euros
Siège social : 181, Rue d'Artois - ZAC Sud, 45160 OLIVET
325 184 596 RCS ORLEANS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 JUILLET 2016

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

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 883 795,03 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice.....	883 795,03 euros
+ un prélèvement sur le compte "autres réserves"	1 316 204,97 euros

Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	2 200 000,00 euros
A titre de dividendes	2 200 000,00 euros
Soit 2 200,00 euros par action	

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2016 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 4 400,00 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2016 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 2 195 600,00 euros.

Les associés sont informés que les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et qu'ils font l'objet, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du Code général des impôts, d'un prélèvement forfaitaire obligatoire de 21 %, non libératoire, imputable sur l'impôt dû l'année suivante et, en cas d'excédent, restituable.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année qui précède le versement.



Les associés sont en outre informés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

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
31/03/2013	1 000 000 €	1 000	513 00 €	487 000 €
AGO du 31/03/2014	1 437 000 €	1 000	737 181 €	699 819 €
31/03/2014	615 000 €	1 000	315 495 €	299 505 €
31/03/2015	615 000 €	1 000	316 110 €	298 890 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 juillet 2016

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

Certifié conforme

Le Président

Monsieur Bertrand BOUCHEZ-QUARTIER



**RAPPORTS DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES**

***SAS OLIVET
DISTRIBUTION***

31 Mars 2016

OLIVET DISTRIBUTION**SAS AU CAPITAL DE 2 000 000 EUROS****SIEGE SOCIAL : 181 rue d'Artois- 45160 OLIVET****R.C. ORLEANS 325 184 596****SIRET : 325 184 596 00014 NAF 4711F**

..*.*.*

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**Exercice clos le 31 mars 2016**

Aux associés,

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 mars 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société OLIVET DISTRIBUTION SAS, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et les 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 DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par la société, nous avons été conduits à examiner les modalités de dépréciation des immobilisations financières : elles sont évaluées à leur coût d'acquisition et dépréciées sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note page 5 de l'annexe.

Nous nous sommes également assurés de la correcte valorisation du stock : le stock est ainsi évalué au dernier prix d'achat connu, méthode identique à celle de l'exercice précédent.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion 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.



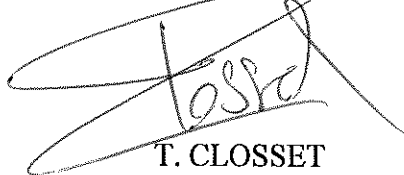
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

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

Fait à Orléans, le 05 juillet 2016

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

ORCOM-SCC



T. CLOSSET

Associé Mandataire Social