



RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1983 B 00385

Numéro SIREN : 327 216 883

Nom ou dénomination : ROUFFIAC DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 26/09/2017 sous le numéro de dépôt B2017/025532

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/025532**
n°de gestion : **1983B00385**
n°SIREN : **327 216 883 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 26/09/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

ROUFFIAC DISTRIBUTION - Société par actions simplifiée
RN 88 route D'albi 31180 Rouffiac-tolosan -FRANCE-

date de clôture : 31/01/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



2060070

ROUFFIAC DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée au capital de 1 527 234,25 euros
Siège social : Route d'Albi - RN 88 - 31180 ROUFFIAC TOLOSAN
327 216 883 RCS TOULOUSE

COMPTES ANNUELS AU 31 JANVIER 2017

Certifiés sincères et véritables
par le Président
Cyril MONDON



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/01/17	Net au 31/01/16
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	322 907	317 775	5 132	2 889
Fonds commercial	110 735	22 991	87 744	94 966
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	3 343 401	822 325	2 521 076	2 542 162
Constructions	10 543 539	4 115 152	6 428 387	6 926 851
Installations techniques, matériel et outillage	7 045 259	5 021 612	2 023 647	1 625 518
Autres immobilisations corporelles	6 762 982	4 742 411	2 020 571	2 133 856
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	2 465 993		2 465 993	2 467 657
Autres titres immobilisés	608 943		608 943	608 943
Prêts				
Autres immobilisations financières	53 665		53 665	53 665
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	31 257 424	15 042 267	16 215 158	16 456 506
Stocks				
Matières premières et autres approv	41 951		41 951	43 026
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	8 390 569	262 027	8 128 542	8 153 056
Créances				
Clients et comptes rattachés	178 075	8 424	169 651	193 559
Fournisseurs débiteurs	1 103 636	30 213	1 073 423	791 421
Personnel	797		797	
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	304 340		304 340	321 188
Autres créances	4 388 422	1 891 956	2 496 466	4 253 149
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement	3 099 616		3 099 616	3 099 616
Disponibilités	686 960		686 960	1 773 855
Charges constatées d'avance	283 938		283 938	361 668
TOTAL ACTIF CIRCULANT	18 478 303	2 192 620	16 285 682	18 990 537
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	49 735 727	17 234 887	32 500 840	35 447 043

SYGNATURES S.A.S.

Commissaires aux Comptes

Au capital de 324 365,57 €

8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse B 333 321 628

Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z



Bilan

	Net au 31/01/17	Net au 31/01/16
PASSIF		
Capital social ou individuel	1 527 234	1 527 234
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	333 737	333 737
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	152 723	152 723
Réserves statutaires ou contractuelles	829 452	829 452
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	5 473 133	5 291 963
Résultat de l'exercice	1 790 864	2 183 067
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	36 322	38 918
TOTAL CAPITAUX PROPRES	10 143 465	10 357 094
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	80 946	363 052
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	80 946	363 052
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	9 194 713	9 337 922
<i>Découverts et concours bancaires</i>	2 511 333	2 731 900
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	11 706 046	12 069 822
Emprunts et dettes financières diverses	16 556	17 014
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	165 929	358 206
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 351 499	9 054 990
<i>Personnel</i>	1 244 622	1 368 005
<i>Organismes sociaux</i>	589 483	614 344
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	57 976	63 450
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	886 990	938 362
Dettes fiscales et sociales	2 779 071	2 984 162
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	21 483	59 595
Autres dettes	224 852	169 909
Produits constatés d'avance	10 992	13 200
TOTAL DETTES	22 276 429	24 726 897
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	32 500 840	35 447 043

SYGNATURES S.A.S

Commissaires aux Comptes

Au capital de 324 365,57 €

8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse B 333 321 628

Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z



Compte de résultat

	31/01/2017	31/01/2016
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	84 613 553	86 714 440
Production vendue (biens)	7 927 298	7 729 372
Production vendue (services)	2 330 300	2 162 057
Chiffre d'affaires net	94 871 151	96 605 869
<i>Dont à l'exportation</i>	<i>43 587</i>	<i>46 779</i>
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	13 783	14 343
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	287 126	523 871
Autres produits	227 705	68 869
Total I	95 399 765	97 212 952
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	72 000 953	73 498 611
Variations de stock	-105 266	-216 066
Achats de matières premières et autres approvisionnements	201 845	200 355
Variations de stock	1 075	-281
Autres achats et charges externes (a)	8 060 876	8 271 521
Impôts, taxes et versements assimilés	1 616 487	1 626 611
Salaires et traitements	7 037 221	6 885 893
Charges sociales	2 211 111	2 164 434
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 502 145	1 455 340
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	270 451	147 056
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		34 736
Autres charges	114 179	40 586
Total II	92 911 076	94 108 796
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	2 488 689	3 104 156
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	218	
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	4 698	2 561
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	7 240	7 289
Autres intérêts et produits assimilés (3)	107 154	134 253
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		840
Total V	119 092	144 943
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	77 474	95 282
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	77 474	95 282
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	41 618	49 661
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 530 525	3 153 817

SYGNATURES S.A.S

Commissaires aux Comptes

Au capital de 324 365,57 €

8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122

31512 TOULOUSE CEDEX 5

7CS Toulouse B 333 321 628

SIREN 333 338 000 39 - APE 6920 Z



EXCO VALLANCE ROYAN

Mission de présentation des comptes annuels

Compte de résultat (suite)

	31/01/2017	31/01/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	21 388	257 068
Sur opérations en capital	5 417	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	284 702	10 560
Total produits exceptionnels (VII)	311 507	267 628
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	214 854	127 950
Sur opérations en capital	7 151	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	184 978	151 802
Total charges exceptionnelles (VIII)	406 984	279 752
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-95 477	-12 124
Participation des salariés aux résultats (IX)	482 286	601 774
Impôts sur les bénéfices (X)	161 898	356 852
Total des produits (I+III+V+VII)	95 830 582	97 625 523
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	94 039 718	95 442 456
BENEFICE OU PERTE	1 790 864	2 183 067
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	45 882	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

SYGNATURES S.A.S.

Commissaires aux Comptes

Au capital de 324 365,57 €

8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse B 333 321 628

Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ROUFFIAC DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2017, dont le total est de 32 500 840 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 790 864 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2016 au 31/01/2017.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/03/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 10 à 25 ans
- * Agencements des constructions : 4 à 25 ans
- * Installations techniques : 5 à 15 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 15 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : de 5 à 20 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel informatique : de 3 à 10 ans
- * Mobilier : de 3 à 15 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont valorisés au dernier prix d'achat connu.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2,25 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Règles et méthodes comptables

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 394 888 euros a été porté au crédit du compte 699 - Crédits d'impôts.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution du poste d'impôts sur les bénéfices

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

La dépréciation de l'avance en Compte Courant LA GARDIOLE de 56 KE a été déduite fiscalement dans ROUFFIAC DISTRIBUTION puis réintégrée au niveau du résultat groupe LTMO.

La SAS ROUFFIAC DISTRIBUTION fait partie d'un groupe Consolidé dont la société mère est la SAS LTMO.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	110 735			110 735
- Fonds commercial	314 405	9 083	581	322 907
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	425 140	9 083	581	433 642
Immobilisations incorporelles				
- Terrains	3 334 056	20 353	11 008	3 343 401
- Constructions sur sol propre	4 137 120		96 220	4 040 899
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	6 475 639	65 720	38 720	6 502 639
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 597 406	908 981	461 127	7 045 259
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 315 513	302 840	111 209	4 507 144
- Matériel de transport	88 132			88 132
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 092 802	91 158	16 254	2 167 706
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	27 040 668	1 389 052	734 538	27 695 182
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 467 657	10 923	12 588	2 465 993
- Autres titres immobilisés	608 943			608 943
- Prêts et autres immobilisations financières	53 665			53 665
Immobilisations financières	3 130 265	10 923	12 588	3 128 601
ACTIF IMMOBILISE	30 596 073	1 409 058	747 707	31 257 424

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	9 083	1 389 052	10 923	1 409 058
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	9 083	1 389 052	10 923	1 409 058
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	581	734 538	12 588	747 707
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	581	734 538	12 588	747 707

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/01/2017
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	45 735

Le Fonds Commercial concerne celui de la Bijouterie

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

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 constatée pour le montant de la différence.

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)										
SNC LA BISTO	2	60	10,00	54	54	62			-10	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	15 769			22 991
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	311 517	14 061	581	317 775
Immobilisations incorporelles	327 285	14 061	581	340 766
- Terrains	791 895	41 438	11 008	822 325
- Constructions sur sol propre	1 344 435	251 557	96 220	1 499 772
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 341 473	312 627	38 720	2 615 380
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 972 014	503 333	453 734	5 021 612
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 505 228	375 604	111 209	2 769 624
- Matériel de transport	59 902	3 002		62 904
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 797 461	128 678	16 254	1 909 884
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	13 812 406	1 616 239	727 145	14 701 501
ACTIF IMMOBILISE	14 139 567	1 630 300	727 726	15 042 267

ROUFFIAC DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée au capital de 1 527 234,25 euros
Siège social : Route d'Albi - RN 88 - 31180 ROUFFIAC TOLOSAN
327 216 883 RCS TOULOUSE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 22 JUIN 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide de distribuer la totalité du bénéfice de l'exercice s'élevant à 1 790 864 euros aux associés, soit un dividende par action de 178,76..€.

Le dividende sera mis en paiement au siège social au plus tard le 31 juillet 2017.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 536,28 euros,
- le montant des revenus distribués non éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 1 790 327,72 euros.

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

Exercice	Dividende (global)	Dividende (par titre)	Revenus éligibles à l'abattement	Revenus non éligibles à l'abattement
31/01/2016 (AG 23/06/2016)	2 001 896,94 €	199,83 €	599,49 €	2 001 297,45 €
31/01/2015 (AG 11/06/2015)	2 001 896,94 €	199,83 €	599,49 €	2 001 297,45 €
31/01/2014 (AG 19/06/2014)	2 981 657,34 €	297,63 €	892,89 €	2 980 764,45 €

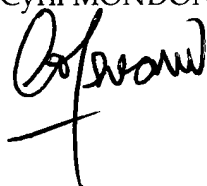
Les associés sont en outre informés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 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.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 22 juin 2017 :

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

Certifié conforme

Le Président : Cyril MONDON





EXEMPLAIRE DESTINE AU GREFFE

ROUFFIAC DISTRIBUTION

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 1 527 234,25 EUROS

Siège social :

La Bisto – Rouffiac Tolosan

31 180 CASTELMAUROU

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2017

8, chemin de la terrasse - BP 45122 - 31512 TOULOUSE Cedex 5

Tél. : 05 62 47 73 73 - Fax : 05 62 47 73 74 - www.sygnatures.com

Société par Actions Simplifiée d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de la région Toulouse-Midi-Pyrénées
Société de commissariat aux comptes, membre de la Compagnie Régionale de Toulouse
au capital de 324 305,57 € - RCS Toulouse B 303 321 623 - N° Intracommunautaire : FR 44 333 421 628

absolu



sygnatures

ROUFFIAC DISTRIBUTION

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 1 527 234,25 EUROS

Siège social :

**La Bisto – Rouffiac Tolosan
31 180 CASTELMAUROU**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2017

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 janvier 2017** sur :

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

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

8, chemin de la terrasse - BP 45122 - 31512 TOULOUSE Cedex 5
Tél. : 05 62 47 73 73 - Fax : 05 62 47 73 74 - www.sygnatures.com

Société par Actions Simplifiée d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de la région Toulouse-Midi-Pyrénées
Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale de Toulouse
au capital de 324 365,57 € - RCS Toulouse B 313 321 626 - N° Intracommunautaire : FR 44 333 321 626

absoluce

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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur l'application par votre société du changement de réglementation comptable relatif au fonds commercial tel que mentionné dans l'annexe page 19, sans incidence sur les comptes de l'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 avons été conduits à examiner le caractère approprié des principes comptables appliqués, le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, ainsi que la présentation d'ensemble des comptes.

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

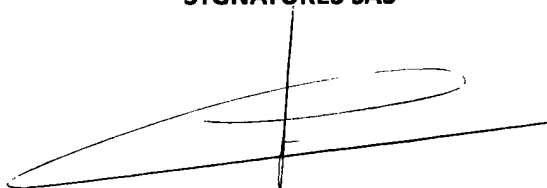
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la Loi.

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 appellent de notre part l'observation suivante :

- le solde des dettes à l'égard des fournisseurs décomposé par date d'échéance ne concorde pas avec les comptes annuels.

Toulouse, le 6 juin 2017

SYGNATURES SAS

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'J' and 'Y' followed by 'GAILLAT'. The signature is written over a vertical line that serves as a separator between the title 'SYGNATURES SAS' and the name 'Jean Yves GAILLAT'.

Jean Yves GAILLAT

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/01/17	Net au 31/01/16
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	322 907	317 775	5 132	2 889
Fonds commercial	110 735	22 991	87 744	94 966
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	3 343 401	822 325	2 521 076	2 542 162
Constructions	10 543 539	4 115 152	6 428 387	6 926 851
Installations techniques, matériel et outillage	7 045 259	5 021 612	2 023 647	1 625 518
Autres immobilisations corporelles	6 762 982	4 742 411	2 020 571	2 133 856
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	2 465 993		2 465 993	2 467 657
Autres titres immobilisés	608 943		608 943	608 943
Prêts				
Autres immobilisations financières	53 665		53 665	53 665
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	31 257 424	15 042 267	16 215 158	16 456 506
Stocks				
Matières premières et autres approv.	41 951		41 951	43 026
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	8 390 569	262 027	8 128 542	8 153 056
Créances				
Clients et comptes rattachés	178 075	8 424	169 651	193 559
Fournisseurs débiteurs	1 103 636	30 213	1 073 423	791 421
Personnel	797		797	
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	304 340		304 340	321 188
Autres créances	4 388 422	1 891 956	2 496 466	4 253 149
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement	3 099 616		3 099 616	3 099 616
Disponibilités	686 960		686 960	1 773 855
Charges constatées d'avance	283 938		283 938	361 668
TOTAL ACTIF CIRCULANT	18 478 303	2 192 620	16 285 682	18 990 537
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	49 735 727	17 234 887	32 500 840	35 447 043

SYGNATURES S.A.S.

Commissaires aux Comptes

Au capital de 324 365,57 €

8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse B 333 321 628

Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z



Bilan

	Net au 31/01/17	Net au 31/01/16
PASSIF		
Capital social ou individuel	1 527 234	1 527 234
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	333 737	333 737
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	152 723	152 723
Réserves statutaires ou contractuelles	829 452	829 452
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	5 473 133	5 291 963
Résultat de l'exercice	1 790 864	2 183 067
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	36 322	38 918
TOTAL CAPITAUX PROPRES	10 143 465	10 357 094
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	80 946	363 052
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	80 946	363 052
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	9 194 713	9 337 922
<i>Découverts et concours bancaires</i>	2 511 333	2 731 900
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	11 706 046	12 069 822
Emprunts et dettes financières diverses	16 556	17 014
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	165 929	358 206
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 351 499	9 054 990
<i>Personnel</i>	1 244 622	1 368 005
<i>Organismes sociaux</i>	589 483	614 344
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	57 976	63 450
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	886 990	938 362
Dettes fiscales et sociales	2 779 071	2 984 162
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	21 483	59 595
Autres dettes	224 852	169 909
Produits constatés d'avance	10 992	13 200
TOTAL DETTES	22 276 429	24 726 897
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	32 500 840	35 447 043

SYGNATURES S.A.S

Commissaires aux Comptes

Au capital de 324 365,57 €

8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse B 333 321 628

Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z

Compte de résultat

	31/01/2017	31/01/2016
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	84 613 553	86 714 440
Production vendue (biens)	7 927 298	7 729 372
Production vendue (services)	2 330 300	2 162 057
Chiffre d'affaires net	94 871 151	96 605 869
<i>Dont à l'exportation</i>	<i>43 587</i>	<i>46 779</i>
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	13 783	14 343
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	287 126	523 871
Autres produits	227 705	68 869
Total I	95 399 765	97 212 952
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	72 000 953	73 498 611
Variations de stock	-105 266	-216 066
Achats de matières premières et autres approvisionnements	201 845	200 355
Variations de stock	1 075	-281
Autres achats et charges externes (a)	8 060 876	8 271 521
Impôts, taxes et versements assimilés	1 616 487	1 626 611
Salaires et traitements	7 037 221	6 885 893
Charges sociales	2 211 111	2 164 434
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 502 145	1 455 340
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	270 451	147 056
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		34 736
Autres charges	114 179	40 586
Total II	92 911 076	94 108 796
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	2 488 689	3 104 156
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	218	
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	4 698	2 561
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	7 240	7 289
Autres intérêts et produits assimilés (3)	107 154	134 253
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		840
Total V	119 092	144 943
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	77 474	95 282
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	77 474	95 282
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	41 618	49 661
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 530 525	3 153 817

SYGNATURES S.A.S

Commissaires aux Comptes

Au capital de 324 365,57 €

8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122

31512 TOULOUSE CEDEX 5

PCS Toulouse B 333 321 628

SIRET 333 321 628 00039 - APE 6920 Z



EXCO VALLANCE ROYAN

Compte de résultat (suite)

	31/01/2017	31/01/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	21 388	257 068
Sur opérations en capital	5 417	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	284 702	10 560
Total produits exceptionnels (VII)	311 507	267 628
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	214 854	127 950
Sur opérations en capital	7 151	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	184 978	151 802
Total charges exceptionnelles (VIII)	406 984	279 752
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-95 477	-12 124
Participation des salariés aux résultats (IX)	482 286	601 774
Impôts sur les bénéfices (X)	161 898	356 852
Total des produits (I+III+V+VII)	95 830 582	97 625 523
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	94 039 718	95 442 456
BENEFICE OU PERTE	1 790 864	2 183 067
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	45 882	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

SYGNATURES S.A.S.

Commissaires aux Comptes

Au capital de 324 365,57 €

8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse B 333 321 628

Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ROUFFIAC DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2017, dont le total est de 32 500 840 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 790 864 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2016 au 31/01/2017.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/03/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 10 à 25 ans
- * Agencements des constructions : 4 à 25 ans
- * Installations techniques : 5 à 15 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 15 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : de 5 à 20 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel informatique : de 3 à 10 ans
- * Mobilier : de 3 à 15 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont valorisés au dernier prix d'achat connu.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

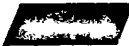
La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2,25 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)



Règles et méthodes comptables

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 394 888 euros a été porté au crédit du compte 699 - Crédits d'impôts.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution du poste d'impôts sur les bénéfices

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.



Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

La dépréciation de l'avance en Compte Courant LA GARDIOLE de 56 KE a été déduite fiscalement dans ROUFFIAC DISTRIBUTION puis réintégrée au niveau du résultat groupe LTMO.

La SAS ROUFFIAC DISTRIBUTION fait partie d'un groupe Consolidé dont la société mère est la SAS LTMO

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	110 735			110 735
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	314 405	9 083	581	322 907
Immobilisations incorporelles	425 140	9 083	581	433 642
- Terrains	3 334 056	20 353	11 008	3 343 401
- Constructions sur sol propre	4 137 120		96 220	4 040 899
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	6 475 639	65 720	38 720	6 502 639
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 597 406	908 981	461 127	7 045 259
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 315 513	302 840	111 209	4 507 144
- Matériel de transport	88 132			88 132
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 092 802	91 158	16 254	2 167 706
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	27 040 668	1 389 052	734 538	27 695 182
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 467 657	10 923	12 588	2 465 993
- Autres titres immobilisés	608 943			608 943
- Prêts et autres immobilisations financières	53 665			53 665
Immobilisations financières	3 130 265	10 923	12 588	3 128 601
ACTIF IMMOBILISE	30 596 073	1 409 058	747 707	31 257 424

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	9 083	1 389 052	10 923	1 409 058
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	9 083	1 389 052	10 923	1 409 058
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	581	734 538	12 588	747 707
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	581	734 538	12 588	747 707

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/01/2017
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	45 735

Le Fonds Commercial concerne celui de la Bijouterie

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

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 constatée pour le montant de la différence.

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLÉS SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)										
SNC LA BISTO	2	60	10,00	54	54	62			-10	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	15 769			22 991
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	311 517	14 061	581	317 775
Immobilisations incorporelles	327 285	14 061	581	340 766
- Terrains	791 895	41 438	11 008	822 325
- Constructions sur sol propre	1 344 435	251 557	96 220	1 499 772
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 341 473	312 627	38 720	2 615 380
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 972 014	503 333	453 734	5 021 612
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 505 228	375 604	111 209	2 769 624
- Matériel de transport	59 902	3 002		62 904
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 797 461	128 678	16 254	1 909 884
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	13 812 406	1 616 239	727 145	14 701 501
ACTIF IMMOBILISE	14 139 567	1 630 300	727 726	15 042 267

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 7 643 272 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	1 330 400		1 330 400
Prêts			
Autres	53 665		53 665
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	178 075	178 075	
Autres	5 797 195	5 797 195	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	283 938	283 938	
Total	7 643 272	6 259 208	1 384 065
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
R r r a recevoir	653 707
Avoirs non recus	153 458
Associés intérêts courus	9 059
Débiteurs produits à recevoir	52 663
Intérêts courus à recevoir	22 101
Total	890 987

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des stocks

Les stocks font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 262 027 euros.

Les stocks ont été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 527 234,08 euros décomposé en 10 018 titres d'une valeur nominale de 152,45 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 018	152,45
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	10 018	152,45

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	38 918		2 595	36 322
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	38 918		2 595	36 322
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles			2 595	

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	363 052		282 107		80 946
Total	363 052		282 107		80 946
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			4 522		
Financières					
Exceptionnelles			282 106		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 22 276 429 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	2 511 333	2 511 333		
- à plus de 1 an à l'origine	9 194 713	1 683 369	6 043 663	1 467 681
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	16 556	16 556		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 351 499	7 351 499		
Dettes fiscales et sociales	2 779 071	2 779 071		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	21 483	21 483		
Autres dettes (**)	390 782	390 782		
Produits constatés d'avance	10 992	10 992		
Total	22 276 429	14 765 085	6 043 663	1 467 681
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 526 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 454 108			
(**) Dont envers les associés	165 929			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 4 031 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fourn factures non parven	1 263 256
Interets courus s emprunt	5 351
Prov congés payés	586 082
Prov participation salariés	292 031
Prov interressement	190 255
Personnel charges a payer	34 304
Personnel gratif. a payer	141 950
Charges sociales congés payés	169 062
Org.soc./gratif a payer	57 283
Charges fiscales congés payés	14 235
Etat charges a payer	686 628
Charges fisc gratif & 13mois	5 111
Formation continue	80 252
Taxe d apprentissage	66 849
Effort construction	33 914
Total	3 626 563

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Ch. constatees d avance	283 938		
Total	283 938		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Pts constatees d avance	10 992		
Total	10 992		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	7 848 274		7 848 274
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels	79 024		79 024
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	991 351		991 351
Ventes de marchandises	84 615 590	-2 037	84 613 553
Produits des activités annexes	1 293 326	45 624	1 338 950
TOTAL	94 827 565	43 587	94 871 151

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 15 700 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	3 009	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	211 845	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	7 151	
Amortissements des immobilisations	128 155	
Provisions pour dépréciation	56 823	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		21 388
Produits des cessions d'éléments d'actif		5 417
Amortissements dérogatoires		2 595
Provisions pour risques et charges		282 106
TOTAL	406 984	311 507

Les charges exceptionnelles diverses comprennent 162 K€ pour le litige GALEC sur les RFA 2009/2010

En contrepartie, la reprise de provision pour risques et charges comprend également le litige GALEC pour le même montant.

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	2 530 525	378 350	2 152 175
+ Résultat exceptionnel	-95 477	-31 826	-63 651
- Participations des salariés	482 286	-184 626	666 912
Résultat comptable	1 952 762	161 898	1 790 864

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2009, la société SAS ROUFFIAC DISTRIBUTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS LTMO.

La méthode retenue pour la répartition de l'impôt est celle où les charges sont supportées par chaque société intégrée.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 335 personnes dont 4 apprentis et 11 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	14	
Agents de maîtrise et techniciens	30	
Employés	291	
Ouvriers		
Total	335	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Engagements garantis par des suretés réelles - Détail ci joint</i>	8 026 690
<i>Engagements donnés auprès du parrainage - Détail ci joint</i>	6 579 596
Avals et cautions	14 606 286
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	14 606 286
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	8 026 690

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 416 951 euros

Au 31/01/2017, il n'a été prise aucune disposition en matière de départ à la retraite.

L'engagement du passif social "Indemnité de fin de carrière", charges incluses, fait ressortir un montant de 416.9 K€.

Ce calcul retient l'hypothèse d'un départ à la retraite à 65 ans, à l'initiative du salarié, avec un taux d'actualisation de 2.25%.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, .