

RCS : CLERMONT FERRAND

Code greffe : 6303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1985 B 90034

Numéro SIREN : 332 201 821

Nom ou dénomination : ENVAL DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 27/12/2017 sous le numéro de dépôt 10672

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

DEPOT N° 2017/B/10672

Désignation de l'entreprise SAS ENVALDIS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12			
Adresse de l'entreprise Route de Volvic Enval 63530 VOLVIC		Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 3 3 2 2 0 1 8 2 1 0 0 0 1 1		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, 30/09/2016			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
		Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		
		Frais de développement *	CX		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	112 506	110 661
		Fonds commercial (1)	AH	379 934	379 934
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	4 710 900	4 710 900
		Constructions	AP	32 073 151	16 306 121
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	6 264 566	5 202 667
		Autres immobilisations corporelles	AT	1 139 328	885 848
		Immobilisations en cours	AV	7 157	7 157
		Avances et acomptes	AX		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		
		Autres participations	CU		
		Créances rattachées à des participations	BB		
		Autres titres immobilisés	BD	1 344 549	1 344 549
		Prêts	BF	1 094 965	1 094 965
		Autres immobilisations financières*	BH		
	TOTAL (II)		BJ	47 127 059	22 505 299
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	37 346	37 346
		En cours de production de biens	BN		
		En cours de production de services	BP		
		Produits intermédiaires et finis	BR		
		Marchandises	BT	8 214 806	19 594
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	11 500	11 500
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	94 433	23 130
		Autres créances (3)	BZ	2 882 950	2 882 950
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	4 500 000	4 500 000
	Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	1 108 644	1 108 644
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	715 761	715 761
TOTAL (III)		CJ	17 565 442	42 724	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW			
Primes de remboursement des obligations (V)		CM			
Ecarts de conversion actif* (VI)		CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	64 692 501	22 548 023	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	6 225	(3) Part à plus d'un an	
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :	

Désignation de l'entreprise		SAS ENVALDIS		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 000 000)			DA	1 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	100 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)			DF	8 972	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)			DG	17 129 162	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	2 566 725	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	20 804 860	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	208 190	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	208 190	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	7 757 476	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	985 802	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	1 539	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	7 737 904	
	Dettes fiscales et sociales			DY	4 316 077	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	332 627	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	21 131 428		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	42 144 478		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Ecart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	15 810 319
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	12 411	

Désignation de l'entreprise : SAS ENVALDIS

Néant ☐ *

		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	95 640 120	FB		FC	95 640 120
	Production vendue { biens * services *	FD	13 651 555	FE		FF	13 651 555
		FG	999 579	FH		FI	999 579
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	110 291 254	FK		FL	110 291 254
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	257 257
	Autres produits (1) (11)					FQ	530 957
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	111 079 469
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	85 414 957
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(270 639)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	237 175
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(2 561)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	4 494 649
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 541 814
	Salaires et traitements*					FY	9 245 481
	Charges sociales (10)					FZ	3 209 479
	DOTATIONS D'EXPLOITATION { Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions* Sur actif circulant : dotations aux provisions* Pour risques et charges : dotations aux provisions					GA	2 209 532
						GB	
						GC	42 724
	Autres charges (12)					GD	
						GE	8 206
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	106 130 819
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	4 948 649
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	2 439
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	17 538
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	7 074
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	80 366
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	104 979
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	294 159
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	294 159
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(189 180)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	4 761 908

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS ENVALDISNéant ☐ *

		Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	5 566		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	76 636		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	68 242		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	150 445		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	10 979		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	82 426		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	93 405		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	57 039		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	1 153 692		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	1 098 531		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	111 337 334		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	108 770 608		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	2 566 725		
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont	produits de location immobilières	HY	144 248	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP		
		- Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	1 678		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	2 891		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	79 263		
	(9) Dont transferts de charges	A1	180 703		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2			
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	3 684		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9	
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N			
	Voir état annexe	Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N				
	Charges antérieures		Produits antérieurs		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAS ENVALDIS

[illegible]

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS ENVALDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016, dont le total est de 42 144 478 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 566 726 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 16/12/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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 (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Constructions : 10 à 20 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 15 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 20 ans
- * Matériel de transport : 2 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

Règles et méthodes comptables

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée.

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

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 n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) 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 : 3,5 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : Table INSEE TG 05

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 441 879 euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 324 334 euros) a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice

 Règles et méthodes comptables

alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

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	379 935			379 935
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	116 256		3 749	112 506
Immobilisations incorporelles	496 190		3 749	492 441
- Terrains	4 710 900			4 710 900
- Constructions sur sol propre	32 073 151			32 073 151
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 104 419	269 497	109 349	6 264 566
- Installations générales, agencements aménagements divers	845 262	6 170		851 432
- Matériel de transport	160 705	99 289	120 680	139 314
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	148 761	4 092	4 270	148 583
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		7 157		7 157
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	44 043 198	386 205	234 299	44 195 104
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	1 333 669	10 890	10	1 344 549
- Prêts et autres immobilisations financières	1 094 953	12		1 094 966
Immobilisations financières	2 428 622	10 902	10	2 439 515
ACTIF IMMOBILISE	46 968 011	397 107	238 058	47 127 060

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global
Fonds de commerce	379 934			379 934
Total	379 934			379 934

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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	108 429	5 982	3 749	110 661
Immobilisations incorporelles	108 429	5 982	3 749	110 661
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	14 604 775	1 701 346		16 306 122
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 869 074	433 561	99 967	5 202 668
- Installations générales, agencements aménagements divers	676 800	25 379		702 179
- Matériel de transport	54 414	37 411	48 245	43 580
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	138 505	5 855	4 270	140 090
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	20 343 569	2 203 551	152 482	22 394 638
ACTIF IMMOBILISE	20 451 998	2 209 533	156 231	22 505 300

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 788 111 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			
Prêts	1 094 966	6 225	1 088 741
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	94 433	94 433	
Autres	2 882 950	2 882 950	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	715 761	715 761	
Total	4 788 111	3 699 370	1 088 741
Prêts accordés en cours d'exercice	12		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Interets / prêts a recevoir	6 225
Clients factures à établir	11 134
Avoirs à recevoir sur marchandises	45 670
Ristournes a recevoir	372 061
CICE à recevoir	324 334
Produits a recevoir	4 532
Interet courus a recevoir	44 170
Total	808 126

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000 000,00 euros décomposé en 20 000 titres d'une valeur nominale de 50,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	20 000	50,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	20 000	50,00

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	68 242		68 242	
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	68 242		68 242	
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles			68 242	

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	208 190				208 190
Total	208 190				208 190
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation Financières Exceptionnelles					

- Provision pour risque sur des reversements fournisseurs concernant les années 2009-2010 : 208 190 €

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 21 129 889 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	12 411	12 411		
- à plus de 1 an à l'origine	7 745 065	3 256 370	4 426 201	62 494
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	813 535	238 785	574 751	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 737 905	7 737 905		
Dettes fiscales et sociales	4 316 078	4 059 955		256 123
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	504 894	504 894		
Produits constatés d'avance				
Total	21 129 889	15 810 319	5 000 952	318 617
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	3 695 623			
(**) Dont envers les associés	172 267			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 34 270 euros.

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	7 060 302		
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	7 060 302		

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau edf gdf a payer	35 398
Achats a payer	86 989
Cotisation centrale a payer	240 613
Ss traitance à payer	571
Entretien locaux a payer	22 168
Maintenance a payer	12 695
Assurance a payer	5 000
Frais etude a payer	6 451
Honoraires a payer	54 474
Publicité à payer	16 335
Prospectus a payer	52 680
Cotisations centrale	187 560
Droits d auteur à payer	2 364
Interets courus / emprunt	11 816
Interets courus a payer	11 596
Intérêts / participation salariée	6 608
C/c intérêts courus	1 213
Conges payes provisionnes	502 384
Primes exceptionnelles à payer	170 563
13 ème mois à payer	274 160
Participation à payer	256 123
Interessement à payer	897 569
Forfait social a payer	230 739
Formation continue	71 691
Participation construction	69 930
Taxe d apprentissage	44 318
Organic	104 811
T.a.s.c.o.m.	416 984
Charges sociales/cp à payer	196 672
Charges sociales/salaire à payer	107 334
Charges sociales/primes à payer	74 965
Cfe - cvae a payer	56 560
Taxe foncieres a payer	173 220
T.v.s a payer	10 244
Taxe publicite a payer	1 970
Taxe autres a payer	6 990
Total	4 421 758

Autres informations

Notes sur le bilan
Eléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	78 218	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	78 218	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	136 973	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes	136 973	

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Marchandise d avance	252 500		
Cotisations d avance	301 700		
Sous traitance d avance	7 403		
Fioul d avance	21 834		
Location de materiel d avance	464		
Maintenance d avance	51 766		
Assurances d avance	35 786		
Documentation d avance	764		
Pub longue durée d avance	25 480		
Telephone d avance	631		
Cotisation adlec d avance	6 925		
Médecine travail d avance	10 248		
Droits d auteurs d avance	261		
Total	715 761		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 2 891 euros

Montant compris dans les produits financiers : 1 678 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	287	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 288	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	82 427	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 917
Produits des cessions d'éléments d'actif		76 637
Autres provisions réglementées sur immobilisations		68 242
Régularisations diverses / exercices antérieurs	1 404	1 650
TOTAL	93 406	150 446

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	2 566 726
+ Impôts sur les bénéfices	1 098 531
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	3 665 257
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements	-68 242
Provision pour hausse des prix	
Amortissements dérogatoires	
Provisions fiscales	
Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	3 597 015

Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	4 761 909	1 461 905	3 300 004
+ Résultat exceptionnel	57 040	-3 771	60 811
- Participations des salariés	1 153 692	359 603	794 089
Résultat comptable	3 665 257	1 098 531	2 566 726

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés de 33 1/3 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 259 306 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourrant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	777 918
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourrant à diminuer la dette future	777 918
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	259 306
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 299 personnes dont 6 apprentis et 16 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	23	
Agents de maîtrise et techniciens	31	
Employés	245	
Ouvriers		
Total	299	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Sommes non mentionnées car elles feraient état de salaires individualisés.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : ENVAL INVEST I

Forme : SAS

Au capital de : 18 600 000 euros

Adresse du siège social :
Route de Volvic Enval
63530 VOLVIC

 Autres informations**Engagements financiers****Engagements donnés**

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	18 112 153
Avals et cautions	18 112 153
Engagements en matière de pensions	487 723
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	18 599 876
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 487 723 euros

La convention collective appliquée est celle du commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

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

ENVALDIS
Société par actions simplifiée
Au capital de 1 000 000 €uros
Route de Volvic
63530 – ENVAL
332 201 821 R.C.S. Clermont Ferrand

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

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 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 30 septembre 2016

Madame, Messieurs les Associés
de la Société ENVALDIS,

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 30 septembre 2016, sur :

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

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

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

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

.../...

II. JUSTIFICATION DE NOS APPRECIATIONS

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

La Société constate, à la clôture de l'exercice, un stock brut de 8 252 153 € déprécié à hauteur de 19 594 €. Le stock net représente une valeur de 8 232 559 € au 30 septembre 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'élément de nature à remettre en cause l'évaluation des stocks.

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

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

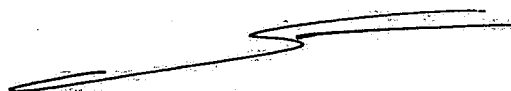
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Laval, le 8 mars 2017

Le Commissaire aux Comptes

ALTONEO AUDIT



Cédric TOMINE,
Associé

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2016	Net 30/09/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires	112 506	110 661	1 845	7 827
Fonds commercial (1)	379 935		379 935	379 935
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	4 710 900		4 710 900	4 710 900
Constructions	32 073 151	16 306 122	15 767 030	17 468 376
Installations techniques, matériel et outillage Industriels	6 264 566	5 202 668	1 061 898	1 235 344
Autres immobilisations corporelles	1 139 329	885 849	253 480	285 008
Immobilisations corporelles en cours	7 157		7 157	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	1 344 549		1 344 549	1 333 669
Prêts	1 094 966		1 094 966	1 094 953
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	47 127 060	22 505 300	24 621 760	26 516 013
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	37 346		37 346	34 785
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	8 214 807	19 594	8 195 213	7 889 162
Avances et acomptes versés sur commandes	11 500		11 500	15 224
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	94 433	23 130	71 303	71 778
Autres créances	2 882 950		2 882 950	2 805 060
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	4 500 000		4 500 000	4 700 000
Disponibilités	1 108 644		1 108 644	2 034 804
Charges constatées d'avance (3)	715 761		715 761	566 881
TOTAL ACTIF CIRCULANT	17 565 442	42 724	17 522 718	18 117 693
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	64 692 502	22 548 024	42 144 478	44 633 706
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			6 225	6 213
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

SAS Altonéo Audit
Commissaire aux Comptes

Bilan passif

	30/09/2016	30/09/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 000 000	1 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	100 000	100 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	8 972	
Autres réserves	17 129 162	15 693 378
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 566 726	2 084 757
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		68 242
TOTAL CAPITAUX PROPRES	20 804 860	18 946 376
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	208 190	208 190
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	208 190	208 190
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 757 476	11 457 699
Emprunts et dettes financières diverses (3)	985 802	1 322 542
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 540	4 029
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 737 905	8 284 581
Dettes fiscales et sociales	4 316 078	3 951 324
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	332 627	440 642
Produits constatés d'avance (1)		18 324
TOTAL DETTES	21 131 428	25 479 140
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	42 144 478	44 633 706
(1) Dont à plus d'un an (a)	5 319 569	8 674 810
(1) Dont à moins d'un an (a)	15 810 319	16 800 301
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	12 411	9 621
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

SAS Altonéo Audit
Commissaire aux Comptes

Compte de résultat

	30/09/2016	30/09/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	95 640 120	96 300 889
Production vendue (biens)	13 651 555	13 366 924
Production vendue (services)	999 579	1 276 579
Chiffre d'affaires net	110 291 255	110 944 392
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	257 258	317 725
Autres produits	530 957	454 899
Total I	111 079 470	111 717 016
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	85 414 957	87 177 691
Variations de stock	-270 639	-190 499
Achats de matières premières et autres approvisionnements	237 176	245 046
Variations de stock	-2 561	4 456
Autres achats et charges externes (a)	4 494 649	4 261 841
Impôts, taxes et versements assimilés	1 541 815	1 835 452
Salaires et traitements	9 245 481	9 064 620
Charges sociales	3 209 480	3 169 401
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 209 533	2 248 861
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	42 724	76 554
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	8 206	32 786
Total II	106 130 820	107 926 210
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	4 948 650	3 790 806
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	2 440	
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	17 539	230 321
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	7 075	6 557
Autres intérêts et produits assimilés (3)	80 366	98 296
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	104 979	335 174
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	294 160	413 689
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	294 160	413 689
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-189 181	-78 515
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 761 909	3 712 291

SAS Altonéo Audit
Commissaire aux Comptes

Compte de résultat (suite)

	30/09/2016	30/09/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	5 567	93 760
Sur opérations en capital	76 637	30 666
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	68 242	82 255
Total produits exceptionnels (VII)	150 446	206 681
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	10 979	20 075
Sur opérations en capital	82 427	81 596
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	93 406	101 671
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	57 040	105 010
Participation des salariés aux résultats (IX)	1 153 692	837 807
Impôts sur les bénéfices (X)	1 098 531	894 737
Total des produits (I+III+V+VII)	111 337 334	112 258 870
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	108 770 609	110 174 114
BENEFICE OU PERTE	2 566 726	2 084 757
(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	1 678	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	2 891	

SAS Altonéo Audit
Commissaire aux Comptes

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS ENVALDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016, dont le total est de 42 144 478 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 566 726 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 16/12/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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 (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Constructions : 10 à 20 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 15 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 20 ans
- * Matériel de transport : 2 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

SAS Altonéo Audit
Commissaire aux Comptes

Règles et méthodes comptables

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée.

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

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 n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) 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 : 3,5 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : Table INSEE TG 05

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 441 879 euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 324 334 euros) a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice

Antoine Audi
Commissaire aux Comptes

Règles et méthodes comptables

alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

SAS Antonio Audit
Commissaire aux Comptes

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	379 935			379 935
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	116 256		3 749	112 506
Immobilisations incorporelles	496 190		3 749	492 441
- Terrains	4 710 900			4 710 900
- Constructions sur sol propre	32 073 151			32 073 151
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage Industriels	6 104 419	269 497	109 349	6 264 566
- Installations générales, agencements aménagements divers	845 262	6 170		851 432
- Matériel de transport	160 705	99 289	120 680	139 314
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	148 761	4 092	4 270	148 583
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		7 157		7 157
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	44 043 198	386 205	234 299	44 195 104
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	1 333 669	10 890	10	1 344 549
- Prêts et autres immobilisations financières	1 094 953	12		1 094 966
Immobilisations financières	2 428 622	10 902	10	2 439 515
ACTIF IMMOBILISE	46 968 011	397 107	238 058	47 127 060

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global
Fonds de commerce	379 934			379 934
Total	379 934			379 934

SAS Alonzo
Commissaire aux Comptes

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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	108 429	5 982	3 749	110 661
Immobilisations incorporelles	108 429	5 982	3 749	110 661
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	14 604 775	1 701 346		16 306 122
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 869 074	433 561	99 967	5 202 668
- Installations générales, agencements aménagements divers	676 800	25 379		702 179
- Matériel de transport	54 414	37 411	48 245	43 580
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	138 505	5 855	4 270	140 090
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	20 343 569	2 203 551	152 482	22 394 638
ACTIF IMMOBILISE	20 451 998	2 209 533	156 231	22 505 300

SAS Atonéo Audit
Commissaire aux Comptes

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 788 111 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			
Prêts	1 094 966	6 225	1 088 741
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	94 433	94 433	
Autres	2 882 950	2 882 950	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	715 761	715 761	
Total	4 788 111	3 699 370	1 088 741
Prêts accordés en cours d'exercice	12		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Interets / prêts à recevoir	6 225
Clients factures à établir	11 134
Avoirs à recevoir sur marchandises	45 670
Ristournes à recevoir	372 061
CICE à recevoir	324 334
Produits à recevoir	4 532
Interet courus à recevoir	44 170
Total	808 126

SAS Arionéo Audit
Commissaire aux Comptes

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000 000,00 euros décomposé en 20 000 titres d'une valeur nominale de 50,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	20 000	50,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	20 000	50,00

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 glissements pétroliers				
Pour investissements	68 242		68 242	
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	68 242		68 242	
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières			68 242	
Exceptionnelles				

SAS Altonéo Audit
Commissaire aux Comptes

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	208 190				208 190
Total	208 190				208 190
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation Financières Exceptionnelles					

- Provision pour risque sur des reversements fournisseurs concernant les années 2009-2010 : 208 190 €

SAS Altonéo Audit
Commissaire aux Comptes

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 21 129 889 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	12 411	12 411		
- à plus de 1 an à l'origine	7 745 065	3 256 370	4 426 201	62 494
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	813 535	238 785	574 751	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 737 905	7 737 905		
Dettes fiscales et sociales	4 316 078	4 059 955		256 123
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	504 894	504 894		
Produits constatés d'avance				
Total	21 129 889	15 810 319	5 000 952	318 617
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	3 695 623			
(**) Dont envers les associés	172 267			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 34 270 euros.

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	7 060 302		
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	7 060 302		

SAS Alonéo Audit
Commissaire aux Comptes

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau edf gdf a payer	35 398
Achats a payer	86 989
Cotisation centrale a payer	240 613
Ss traitance a payer	571
Entretien locaux a payer	22 168
Maintenance a payer	12 695
Assurance a payer	5 000
Frais etude a payer	6 451
Honoraires a payer	54 474
Publicité a payer	16 335
Prospectus a payer	52 680
Cotisations centrale	187 560
Droits d auteur a payer	2 364
Interets courus / emprunt	11 816
Interets courus a payer	11 596
Intérêts / participation salariée	6 608
C/c Intérêts courus	1 213
Conges payes provisionnes	502 384
Primes exceptionnelles a payer	170 563
13 ème mols a payer	274 160
Participation a payer	256 123
Intéressement a payer	897 569
Forfait social a payer	230 739
Formation continue	71 691
Participation construction	69 930
Taxe d apprentissage	44 318
Organic	104 811
T.a.s.c.o.m.	416 984
Charges sociales/cp a payer	196 672
Charges sociales/salaire a payer	107 334
Charges sociales/primes a payer	74 965
Cfe - cvae a payer	56 560
Taxe foncières a payer	173 220
T.v.s a payer	10 244
Taxe publicite a payer	1 970
Taxe autres a payer	6 990
Total	4 421 758

Autres informations

SAS Atondo Audit
Commissaire aux Comptes

Notes sur le bilan

Eléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	78 218	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	78 218	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	136 973	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes	136 973	

SAS Altonéo Audit
Commissaire aux Comptes

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Marchandise d avance	252 500		
Cotisations d avance	301 700		
Sous traitance d avance	7 403		
Flou d avance	21 834		
Location de matériel d avance	464		
Maintenance d avance	51 766		
Assurances d avance	35 786		
Documentation d avance	764		
Pub longue durée d avance	25 480		
Telephone d avance	631		
Cotisation adlec d avance	6 925		
Médecine travail d avance	10 248		
Droits d auteurs d avance	261		
Total	715 761		

SAS Altonéo Audit
Commissaire aux Comptes

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 2 891 euros

Montant compris dans les produits financiers : 1 678 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	287	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 288	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	82 427	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 917
Produits des cessions d'éléments d'actif		76 637
Autres provisions réglementées sur Immobilisations		68 242
Régularisations diverses / exercices antérieurs	1 404	1 650
TOTAL	93 406	150 446

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	2 566 726
+ Impôts sur les bénéfices	1 098 531
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	3 665 257
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements	-68 242
Provision pour hausse des prix	
Amortissements dérogatoires	
Provisions fiscales	
Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	3 597 015

SAS
Altonéo AS
Commissaire aux Comptes

Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	4 761 909	1 461 905	3 300 004
+ Résultat exceptionnel	57 040	-3 771	60 811
- Participations des salariés	1 153 692	359 603	794 089
Résultat comptable	3 665 257	1 098 531	2 566 726

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés de 33 1/3 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 259 306 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	777 918
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	777 918
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	259 306
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

SAS Altoneo Audit
Commissaire aux Comptes

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 299 personnes dont 6 apprentis et 16 handicapés.

	Personnel salaré	Personnel mis à disposition
Cadres	23	
Agents de maîtrise et techniciens	31	
Employés	245	
Ouvriers		
Total	299	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Sommes non mentionnées car elles feraient état de salaires individualisés.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : ENVAL INVEST II

Forme : SAS

Au capital de : 10 000 euros

Adresse du siège social :
Route de Volvic Enval
63530 VOLVIC

SAS Altonéo Audit -
Commissaire aux Comptes

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	18 112 153
Avals et cautions	18 112 153
Engagements en matière de pensions	487 723
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	18 599 876
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 487 723 euros

La convention collective appliquée est celle du commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

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

SAS Atoneo Audit
Commissaire aux Comptes

ENVAL DISTRIBUTION ENVALDIS

Société par Actions Simplifiée
Au capital de : 1 000 000 Euros
Siège social : Route de Volvic ENVAL
63530 VOLVIC

R.C.S.: 332 201 821 RCS CLERMONT FERRAND
SIRET : 332 201 821 000 11

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS (exercice clos le 30 SEPTEMBRE 2016)

Nous vous proposons d'affecter comme suit le résultat de l'exercice écoulé :

* Réserve spéciale dotée en application de l'article 238 bis	
AB du C.G.I. :	4 486,00 Euros
* Dividendes	1 140 000,00 Euros
* Réserve Ordinaire :	1 422 239,80 Euros
	2 566 725,80 Euros

Le dividende global s'élève à 1 140 000 Euros, soit un dividende de 57 Euros par action. Il est éligible à concurrence de 228 Euros à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts et soumis au prélèvement à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde soit 1 139 772 Euros n'est pas éligible auxdits abattement et prélèvement.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABATTEMENT édicte par l'article 158-3-2 °à 4° du CGI (<i>personnes physiques</i>)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT édicte par l'article 158-3-2° à 4° du CGI (<i>personnes morales</i>)
30/09/2013	/	/	/
30/09/2014	50 €	50 € (<i>soit un montant global de 373 600 €</i>)	50 € (<i>soit un montant global de 626 400 €</i>)
30/09/2015	32 €	32 € (<i>soit un montant global de 128 €</i>)	32 € (<i>soit un montant global de 639 872 €</i>)

Il est précisé que :

↳ la décision collective des associés du 9 janvier 2014 a décidé de procéder à une distribution de dividendes prélevés sur le compte « autres réserves » à hauteur de 1 800 000 euros. Le dividende global de 1 800 000 euros soit un dividende de 90 euros par action, a été éligible à concurrence de 672 480 euros à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts ou sur option, au prélèvement obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit 1 127 520 euros n'a pas été éligible auxdits abattement et prélèvement.

↳ la décision collective des associés du 22 août 2015 a décidé de procéder à une distribution de dividendes prélevés sur le compte « autres réserves » à hauteur de 550 000 euros. Le dividende global de 550 000 euros soit un dividende de 27,50 euros par action, a été éligible à concurrence de 205 480 euros à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts ou sur option, au prélèvement obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit 344 520 euros n'a pas été éligible auxdits abattement et prélèvement.

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 23 MARS 2017

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

* Réserve spéciale dotée en application de l'article 238 bis	4 486,00 Euros
AB du C.G.I :	1 140 000,00 Euros
* Dividendes	1 422 239,80 Euros
* Réserve Ordinaire :	
	2 566 725,80 Euros

Le dividende global s'élève à 1 140 000 Euros, soit un dividende de 57 Euros par action. Il est éligible à concurrence de 228 Euros à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts et soumis au prélèvement à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde soit 1 139 772 Euros n'est pas éligible auxdits abattement et prélèvement.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABATTEMENT édicte par l'article 158-3-2 °à 4° du CGI (<i>personnes physiques</i>)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT édicte par l'article 158-3-2° à 4° du CGI (<i>personnes morales</i>)
30/09/2013	/	/	/
30/09/2014	50 €	50 € (<i>soit un montant global de 373 600 €</i>)	50 € (<i>soit un montant global de 626 400 €</i>)
30/09/2015	32 €	32 € (<i>soit un montant global de 128 €</i>)	32 € (<i>soit un montant global de 639 872 €</i>)

Il est précisé que :

↳ la décision collective des associés du 9 janvier 2014 a décidé de procéder à une distribution de dividendes prélevés sur le compte « autres réserves » à hauteur de 1 800 000 euros. Le dividende global de 1 800 000 euros soit un dividende de 90 euros par action, a été éligible à concurrence de 672 480 euros à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts ou sur option, au prélèvement obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit 1 127 520 euros n'a pas été éligible auxdits abattement et prélèvement.

↳ la décision collective des associés du 22 août 2015 a décidé de procéder à une distribution de dividendes prélevés sur le compte « autres réserves » à hauteur de 550 000 euros. Le dividende global de 550 000 euros soit un dividende de 27,50 euros par action, a été éligible à concurrence de 205 480 euros à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts ou sur option, au prélèvement obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit 344 520 euros n'a pas été éligible auxdits abattement et prélèvement.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

Le Président
Monsieur Mickaël MOUZIN

