



RCS : CRETEIL

Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 01040

Numéro SIREN : 381 499 151

Nom ou dénomination : ORLY DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 05/04/2017 sous le numéro de dépôt 5188

918 1040

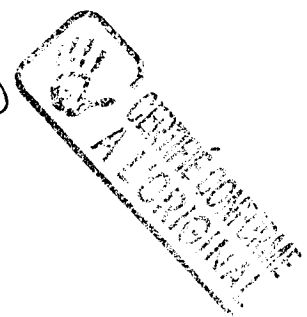
Responsable du dossier
COGEPARC



Comptes Annuels

Période du 01/07/2014 au 30/06/2015

A handwritten signature in black ink, enclosed in an oval shape.



ETATS FINANCIERS AU 30/06/2015 SAS ORLY DISTRIBUTION

8 place DU FER A CHEVAL

94310 ORLY

Siret : 38149915100011

COGEPARC

Le Thelemos
12, quai du Commerce
69009 Lyon

Tél. 04 72 53 25 50
Fax. 04 72 53 25 51

cabinet@cogeparc.com
Web. www.cogeparc.fr/



Sommaire

1. Comptes annuels	1
Attestation d'Expert Comptable	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	9
<i>Règles et méthodes comptables</i>	10
<i>Faits caractéristiques</i>	13
<i>Notes sur le bilan</i>	14
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	25
<i>Autres informations</i>	28
2. Détail des comptes	31
Bilan détaillé	33
Compte de résultat détaillé	39
3. Liasse fiscale	47
4. Liasse d'intégration fiscale	89

Comptes annuels

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de la société
SAS ORLY DISTRIBUTION
Pour l'exercice du 01 juillet 2014 au 30 juin 2015

Et conformément à nos accords et aux termes de notre lettre de mission , nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 26 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euro
Total bilan	49 925 523
Chiffre d'affaires	119 239 907
Résultat net comptable (Bénéfice)	1 605 919

Fait à Lyon
Le 01/01/1900

Pour Cogeparc, Christian LAURAIN
Expert-Comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2015	Net 30/06/2014
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	224 455	211 716	12 738	2 512
Fonds commercial (1)	10 601 352		10 601 352	10 601 352
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	15 829 359	3 858 580	11 970 778	12 774 407
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 646 048	2 988 234	1 657 813	1 982 514
Autres immobilisations corporelles	11 538 530	6 343 143	5 195 387	5 913 361
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	241 047	28 618	212 429	212 429
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	3 626 665		3 626 665	3 528 892
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 670		3 670	3 670
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	46 711 125	13 430 292	33 280 833	35 019 137
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	70 492		70 492	72 952
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	7 593 197	479 239	7 113 958	7 265 001
Avances et acomptes versés sur commandes	39 903		39 903	39 903
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	970 763	118 235	852 528	775 492
Autres créances	4 615 014	318 084	4 296 929	3 829 922
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	2 118 048		2 118 048	1 811 020
Disponibilités	1 858 601		1 858 601	1 771 615
Charges constatées d'avance (3)	294 230		294 230	351 542
TOTAL ACTIF CIRCULANT	17 560 249	915 558	16 644 691	15 917 448
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	64 271 374	14 345 851	49 925 523	50 936 586
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				92 026

Bilan passif

	30/06/2015	30/06/2014
CAPITAUX PROPRES		
Capital	9 090 000	9 090 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	909 000	909 000
Réserves statutaires ou contractuelles	4 397 698	3 656 136
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 605 919	1 835 392
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	205 001	306 952
TOTAL CAPITAUX PROPRES	16 207 618	15 797 480
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	322 329	552 179
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	322 329	552 179
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	17 222 612	18 786 574
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 631 394	4 373 317
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 810 722	7 933 792
Dettes fiscales et sociales	3 681 626	3 481 052
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		5
Autres dettes	48 829	12 185
Produits constatés d'avance (1)	394	
TOTAL DETTES	33 395 576	34 586 926
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	49 925 523	50 936 586
(1) Dont à plus d'un an (a)	15 616 423	18 184 358
(1) Dont à moins d'un an (a)	17 779 153	16 402 568
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	399	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/06/2015	30/06/2014
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	102 490 929	101 911 413
Production vendue (biens)	14 546 166	14 235 070
Production vendue (services)	2 202 812	1 181 082
Chiffre d'affaires net	119 239 907	117 327 566
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	659 872	761 605
Autres produits	306 345	295 859
Total I	120 206 125	118 385 030
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	93 925 794	92 569 694
Variations de stock	89 124	-166 290
Achats de matières premières et autres approvisionnements	299 750	315 783
Variations de stock	2 460	4 427
Autres achats et charges externes (a)	7 590 031	7 212 846
Impôts, taxes et versements assimilés	2 496 708	2 005 565
Salaires et traitements	7 280 769	7 033 797
Charges sociales	2 661 618	2 658 178
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 385 233	2 282 653
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	502 099	428 849
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	57 000	10 500
Autres charges	13 154	155 812
Total II	117 303 739	114 511 813
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	2 902 385	3 873 217
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV	365	641
Produits financiers		
De participation (3)	1 085	590
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	99 867	80 946
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		5 610
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 415	3 141
Total V	102 368	90 287
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	314 462	409 085
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	314 462	409 085
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-212 094	-318 798
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 689 926	3 553 778

Compte de résultat (suite)

	30/06/2015	30/06/2014
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	30 625	241 598
Sur opérations en capital	2 810	2 026
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	524 106	139 527
Total produits exceptionnels (VII)	557 541	383 151
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	476 087	89 879
Sur opérations en capital	1 722	177
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		488 000
Total charges exceptionnelles (VIII)	477 809	578 056
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	79 732	-194 905
Participation des salariés aux résultats (IX)	553 931	671 879
Impôts sur les bénéfices (X)	609 808	851 602
Total des produits (I+III+V+VII)	120 866 034	118 858 468
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	119 260 115	117 023 076
BENEFICE OU PERTE	1 605 919	1 835 392
(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	47 802	61 339
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	51 727	40 524

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS ORLY DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2015, dont le total est de 49 925 523 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 605 919 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2014 au 30/06/2015.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 25/08/2015 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2015 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

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 euro.

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 : 1 à 8 ans
- * Constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 1 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 1 à 20 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 1 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

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

Lorsqu'il existe un indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué : la valeur nette comptable de l'actif immobilisé est comparée à sa valeur actuelle.

Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière, si l'actif continue à être utilisé, est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Toutefois, lorsque la valeur actuelle n'est pas jugée notablement, c'est à dire de manière significative, inférieure à la valeur nette comptable, cette dernière est maintenue au bilan.

Règles et méthodes comptables

La comptabilisation d'une dépréciation modifie de manière prospective la base amortissable de l'actif déprécié.

Titres de participations

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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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.

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 ne prévoit pas 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.

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 :



Règles et méthodes comptables

- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TG 05)

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE), correspondant aux rémunérations éligibles pour l'année civile 2014, a été constaté pour un montant de 375 544 euros.

Le produit correspondant a été porté au crédit du compte n°698900 "intégration fiscale produits".

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient donc en diminution de la charge d'impôt.

Le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises est notamment affecté à des efforts en matière d'investissement, de recrutement, de maintien de l'emploi et de renforcement en besoin de fond de roulement.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Intégration fiscale

Depuis le 1er juillet 2012, la SAS ORLY DISTRIBUTION fait partie d'un groupe d'intégration fiscale dont elle est tête de groupe. Cette dernière se constitue comme seule redevable de l'impôt sur les sociétés et de l'imposition forfaitaire annuelle dus par le groupe, en application des articles 223 A à 223 U du Code Général des Impôts. La durée de l'option est de 5 exercices.

La société a abandonné une créance d'un montant de 415 800 € au profit de la société DISPONTAULT. Cet abandon est assorti d'une clause de retour à meilleure fortune.

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	10 601 352			10 601 352
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	199 450	25 005		224 455
Immobilisations incorporelles	10 800 802	25 005		10 825 807
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	15 829 359			15 829 359
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 464 087	208 561	26 600	4 646 048
- Installations générales, agencements aménagements divers	10 720 486	284 794	210 319	10 794 961
- Matériel de transport	173 422			173 422
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	539 351	30 795		570 146
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	31 726 705	524 150	236 919	32 013 936
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	241 047			241 047
- Autres titres immobilisés	3 528 892	99 495	1 722	3 626 665
- Prêts et autres immobilisations financières	3 670			3 670
Immobilisations financières	3 773 609	99 495	1 722	3 871 382
ACTIF IMMOBILISE	46 301 116	648 650	238 641	46 711 125

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/06/2015
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	10 601 352
Total	10 601 352

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI CHOIVILOR 94310 ORLY	10 000	-653 433	99,99	11 735
SNC ORLYMMO 94310 ORLY	15 245	3 181 771	99,00	630 617
SARL SORESLEC 94310 ORLY	38 112	-8 312	100,00	29
EURL L'ORLY VOYAGES 94310 ORLY	8 000	214 793	100,00	30 018
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SARL FINANCIERE LOISONDIS 62217 TILLOY LES MUFFLAIN	1 280 000	314 773	14,00	23 946

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	61 847	33 229			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	179 200	179 200			
- 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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	196 938	14 779		211 716
Immobilisations incorporelles	196 938	14 779		211 716
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	3 054 952	803 628		3 858 580
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 481 572	533 262	26 600	2 988 234
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 951 084	982 926	210 319	5 723 690
- Matériel de transport	144 650	20 511		165 161
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	424 164	30 127		454 292
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	11 056 422	2 370 454	236 919	13 189 958
ACTIF IMMOBILISE	11 253 360	2 385 233	236 919	13 401 674

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 883 677 euro 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			
Autres	3 670		3 670
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	970 763	970 763	
Autres	4 615 014	4 615 014	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	294 230	294 230	
Total	5 883 677	5 880 007	3 670
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Avoirs sur fs gx a recevoir	20 009
Avoirs sur ach. a recevoir	312 452
Rist. a recev. scadif	30 000
Rist. a recevoir direct	118 560
Part.pub.btlec scaparf a recev	21 874
Pp a recev. scadif	311 923
Divers - produits a recevoir	40 671
Total	855 490

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des immobilisations

	Montant	Valeur Retenue	Justification
Titres soreslec	28 618	28 618	
TOTAL	28 618	28 618	

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 9 090 000,00 euro décomposé en 6 060 titres d'une valeur nominale de 1 500,00 euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	6 060	1 500,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	6 060	1 500,00

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	306 952		101 951	205 001
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Implantations à l'étranger				
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	306 952		101 951	205 001
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles			101 951	

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	552 179	57 000	286 850		322 329
Total	552 179	57 000	286 850		322 329
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		57 000	9 650		
Financières			277 200		
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 33 395 576 euro 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	21 424	21 424		
- à plus de 1 an à l'origine	17 201 188	1 584 765	6 631 406	8 985 017
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	1 142 868	1 142 868		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 810 722	7 810 722		
Dettes fiscales et sociales	3 681 626	3 681 626		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 537 355	3 537 355		
Produits constatés d'avance	394	394		
Total	33 395 576	17 779 153	6 631 406	8 985 017
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	1 556 634			
(**) Dont envers les associés	3 488 526			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 950 629 euro.

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	14 140 981	14 140 981	
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	14 140 981	14 140 981	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fnp marchandises	795 556
Fnp edf - gdf - eau	5 066
Fnp port sur achats	3 345
Surveil magasin a payer	4 446
Far nettoyage a recevoir	3 910
Fnp frais adhesion pee	287
Fnp entretien a payer	6 001
Fnp maintenance	16 793
Fnp assurances	13 734
Fnp analyse labo	6 370
Fnp personnel interimaire	12 089
Fnp honoraires	134 700
Fnp publicite	149 189
Fnp receptions	342
Fnp telephone	498
Fnp services bancaires	1 418
Fnp cotisations	259 692
Fnp sacem	6 272
Interets courus sur emprunts	21 025
Interets bancaires a payer	399
Interet participation	179 733
Ass.interets courus a payer	24 259
Dettes provis.pour cong.a payer	453 432
Dettes prov.pour prime annuelle	256 896
Dettes provis.pour primes	110 000
Dettes prov.pour participation	369 195
Dettes prov.pour interressement	184 736
Charges soc. s/conges payes	189 761
Charges soc.s/prov.prime annue	107 511
Charges soc.s/primes	46 035
Prov. formation continue	38 623
Prov. 1% construction	47 020
Prov. taxe apprentissage	22 641
Prov. organique a payer	90 579
Prov.taxe additionnelle a paye	284 607
Etat - charges a payer	26 802
Cet a payer	26 180
Impots fonciers a payer	309 450
Taxe bureaux a payer	59 444
Taxe vehicules a payer	9 551
Taxe handicapes a payer	7 718
Taxe publicite a payer	6 057
Divers charges a payer	43 287
Total	4 334 649

Autres informations



Notes sur le bilan

Effets de commerce

	Montant représenté par des effets de commerce
Avances et acomptes sur immobilisations Immobilisations financières	
Total Immobilisations	
Avances et acomptes versés sur commandes Créances clients et comptes rattachés Autres créances	
Total Créances	
Total Trésorerie	
Emprunts Avances et acomptes reçus sur commandes en cours Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	39 486
Total Dettes	39 486

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	61 847	179 200
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations	61 847	179 200
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 945 973	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	1 945 973	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	2 364 540	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes	2 364 540	

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Marchandises d avance	4 340		
Eaux - edf d avance	6 190		
LOCATION MATERIEL D AVANCE	1 200		
Entretien d avance	1 561		
Maintenance d avance	56 964		
Assurance d avance	7 405		
Cca assurance dommage ouvrage decen	166 223		
Documentation generale d avanc	331		
Honoraires d avance	320		
Publicite d avance	21 494		
Telephone et transpac d avance	915		
Cotisations d avance	14 679		
Cca taxes diverses	69		
Cca medecine travail	12 445		
Sacem d avance	94		
Total	294 230		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constates d avance	394		
Total	394		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	30/06/2015
Ventes magasin	101 916 856
Ventes carburant	15 120 240
Prestations de services	2 202 812
TOTAL	119 239 907

Charges et produits d'exploitation et financiers

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 51 727 euro

Montant compris dans les produits financiers : 47 802 euro

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	1 605 919
+ Impôts sur les bénéfices	609 808
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	2 215 727
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements	-101 951
Provision pour hausse des prix	
Amortissements dérogatoires	
Provisions fiscales	
Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	2 113 776

Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	2 689 926	741 510	1 948 416
+ Résultat exceptionnel	79 732	26 577	53 155
- Participations des salariés	553 931	158 439	395 492
Résultat comptable	2 215 727	609 808	1 605 919

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 347 963 euro. 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	1 043 396
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	1 043 396
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	494
Montant de la créance future (A - B - C - D) * 33 1/3 %	347 963

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale



 Notes sur le compte de résultat

A partir de l'exercice ouvert au 01/07/2012, la société SAS ORLY DISTRIBUTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS ORLY DISTRIBUTION, 8 place DU FER A CHEVAL 94310 ORLY. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 274 personnes dont 7 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	25	
Agents de maîtrise et techniciens	9	
Employés	278	
Ouvriers		
Total	312	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : ORLY DISTRIBUTION

Forme : SAS

Au capital de : 9 090 000 euro

Adresse du siège social :
8 PLACE DU FER A CHEVAL
94 310 ORLY

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	14 292 128
Avals et cautions	14 292 128
Engagements en matière de pensions	481 716
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	14 773 844
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres engagements donnés :

Nantissement de 5 actions détenues auprès de la Société NOVA FIGUEIRAS.

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euro
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
<i>Retour à meilleure fortune orly voyages</i>	19
<i>Retour à meilleure fortune DIS PONTAULT</i>	415 800
Autres engagements reçus	415 819
Total	415 819
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	19
Les participations	
Les autres entreprises liées	415 800
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 481 716 euro

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

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 de reconstitution de leur fonds de roulement.

ORLY DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 9.090.000 €

8 place du Fer à Cheval – ZAC du Nouvelet

94310 ORLY

381 499 151 RCS CRETEIL

RAPPORT DE GESTION DU COMITE DIRECTEUR

SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2015

PRESENTE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DES ASSOCIÉS DU 18 DECEMBRE 2015

Chers Associés,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale conformément aux dispositions légales et statutaires à l'effet de vous présenter notre rapport de gestion relatif à l'exercice clos le 30 juin 2015, les comptes annuels arrêtés à cette même date et vous demander d'approuver ces comptes, si vous le jugez bon.

Les convocations habituelles vous ont été adressées et tous les documents prévus par la réglementation en vigueur ont été tenus à votre disposition.

Le contrôle des comptes de l'exercice écoulé a été réalisé par vos Commissaires aux Comptes ; il vous sera donné lecture de leur rapport général ainsi que de leur rapport sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de Commerce.

Les comptes qui vous sont soumis ont été établis conformément aux principes définis par le code de commerce et la législation en vigueur, et sans aucune modifications par rapport aux comptes du précédent exercice, tant en ce qui concerne les méthodes d'évaluation que les méthodes de présentation.

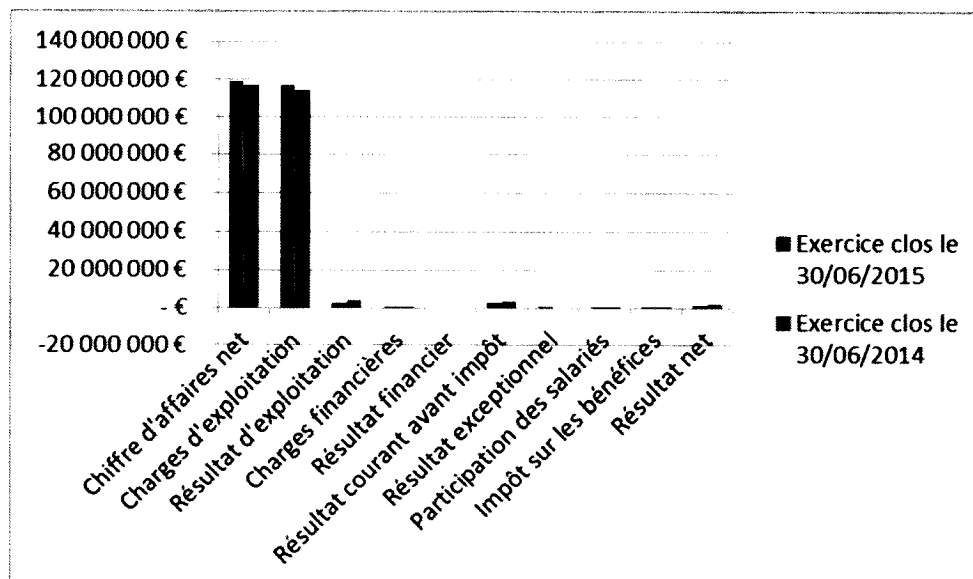
Nous vous résumons tout d'abord l'activité de notre Société pour l'exercice soumis à votre approbation.

I. SITUATION DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE :

Les principaux chiffres clés du bilan de l'exercice clos le 30 juin 2015 sont les suivants en comparaison avec ceux de l'exercice précédent :

	Exercice clos le 30/06/2015	Exercice clos le 30/06/2014
Chiffre d'affaires net	119 239 907 €	117 327 566 €
Charges d'exploitation	117 303 739 €	114 511 813 €
Résultat d'exploitation	2 902 385 €	3 873 217 €
Charges financières	314 462 €	409 085 €
Résultat financier	- 212 094 €	- 318 798 €
Résultat courant avant impôt	2 689 926 €	3 554 419 €
Résultat exceptionnel	79 732 €	-
Participation des salariés	553 931 €	
Impôt sur les bénéfices	609 808 €	
Résultat net	1 605 919 €	1

CA



Ces chiffres appellent les commentaires suivants :

Nous constatons une progression de notre chiffre d'affaires, satisfaisante dans une conjoncture économique difficile.

Nous n'avons procédé à aucun investissement au cours de l'exercice, si ce n'est de l'entretien courant.

Les renseignements contenus dans l'annexe aux comptes vous permettront d'apprécier les éléments significatifs du bilan.

Les informations suivantes vous sont également données :

En ce qui concerne les dépenses et charges non déductibles fiscalement (article 39-4 du CGI) :

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, il est indiqué que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge une somme de 18.531 €, correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement, et visées à l'article 39-4 du CGI.

Conformément aux dispositions légales, nous vous demandons d'approuver ces dépenses et la charge fiscale correspondante.

1°) PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT :

Nous vous proposons, conformément à la loi et à nos statuts, l'affectation du résultat comptable de l'exercice considéré, soit un bénéfice de 1.605.919 € comme suit : aux associés, un dividende de 1.605.900 € et le solde, soit 19 € au poste « réserves statutaires ».

En conséquence, il sera versé un dividende de 265 € par action.

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 15 janvier 2016.

Conformément au paragraphe 2 de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, sur l'ensemble des revenus distribués, la somme de 1.603.780 €, est éligible à la réfaction de 40% mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du Code Général des Impôts.

Conformément au 1er paragraphe de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, rappelé que les montants des dividendes mis en paiement au titre des dividendes éligibles et non éligibles à la réfaction de 40 %, mentionnée au 2° du Code Général des Impôts se répartissent comme suit :

CA

EXERCICE	Montant des revenus éligibles à la réfaction de 40%	Montant des revenus non éligibles à la réfaction de 40%
30/06/2012	-	-
30/06/2013	889.644 €	1.176 €
AGO 10/11/2014	647.564 €	856 €
30/06/2014	444.822 €	588 €

2°) PROGRES REALISES ET DIFFICULTES RENCONTREES

Rien de particulier n'est à signaler.

3°) ACTIVITES DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Aucune dépense correspondant aux efforts réalisés par l'entreprise dans ce domaine, pour son propre compte n'a été comptabilisée.

4°) INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT DES FOURNISSEURS

En application des dispositions des articles L. 441-6-1 alinéa 1 et D. 441-4 du Code de commerce, il est indiqué qu'à la clôture de l'exercice du 30 juin 2015 le solde des dettes à l'égard des fournisseurs se décompose, par date d'échéance convenue conjointement, comme suit, comparativement à l'exercice précédent :

Factures fournisseurs par date d'échéance	Solde des dettes fournisseurs au 30/06/2015	Solde des dettes fournisseurs au 30/06/2014
Païement à 30 jours	5.709.895,82 €	5.453.377,85 €
Païement à 45 jours	1.195.141,03 €	1.390.699,51 €
Païement à 60 jours	337.943,95 €	418.905,56 €
Autres délais	567.741,28 €	670.809,23 €
TOTAL	7.810.722,08 €	7.933.792,14 €

II. EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE ECOULE

Aucun événement significatif n'est survenu depuis la clôture de l'exercice.

III. EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SOCIETE

Au regard des éléments en notre possession à la date à laquelle le rapport, nous escomptons un maintien de notre chiffre d'affaires tout en maîtrisant nos charges avec rigueur.

CA



IV. FILIALES ET PARTICIPATION

1°) En vertu de l'article L. 233-6 du Code de commerce, nous vous indiquons que notre Société au cours de l'exercice écoulé n'a acquis aucune participation dans une quelconque Société ; de même, elle n'a pris aucun contrôle de quelque Société que ce soit.

2°) L'activité de nos filiales peut être analysée comme suit :

DENOMINATION	Participation	Chiffres d'affaires	Résultat net
ORLYMMO	99,90 %	1.931.393 €	630.617 €
SORESLEC	100 %	101.403 €	29 €
L'ORLY VOYAGES	100 %	497.494 €	30.018 €
CHOIVILOR	99,99 %	238.880 €	11.735 €
SC FINANCIERE LOISONDIS	14 %	-	Clôture au 31/01/2016 donc estimé à environ 23.000 Euros

A l'issue du présent rapport, nous vous donnerons lecture des derniers rapports de gérance et vous présenterons les derniers comptes annuels de chacune de ces sociétés soumis ou voués à être soumis aux associés concernés pour approbation dans le cadre de leur Assemblée annuelle respective.

3°) Au cours de l'exercice écoulé, nous n'avons cédé aucune participation que nous détenons dans le capital des Sociétés sus-désignées.

V. COMPTES CONSOLIDES

Conformément aux dispositions de l'article L. 233-16 du Code de commerce, notre Société a établi des comptes consolidés avec les Sociétés suivantes :

- ORLYMMO,
- SORESLEC,
- L'ORLY VOYAGES,
- CHOIVILOR,

selon les méthodes prévues à l'article L. 233-18 du Code de commerce.

Nous soumettons à votre approbation ces comptes consolidés pour lequel vous trouverez le rapport, ci-après, conformément aux dispositions de l'article L.233-26 du Code de commerce.

VI. CONVENTIONS

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport spécial de vos Commissaires aux Comptes sur les conventions visées aux articles L. 227-10 et suivants du Code de Commerce.

VII. OBSERVATIONS DU COMITE D'ENTREPRISE

Le Comité d'Entreprise n'a émis aucune observation en appu et suivants du Code du travail.

CA

VIII. AUTRES QUESTIONS SOUMISES A VOTRE VOTE

En sus des résolutions habituelles vous aurez également à vous prononcer sur :

Renouvellement des mandats des Commissaires aux Comptes titulaire et suppléant

Les mandats de :

- Le cabinet MARCOLLA et Associés, Commissaire aux Comptes titulaire,
- Monsieur Claude MAYER, Commissaire aux Comptes suppléant,

arrivant à expiration lors de la présente Assemblée, il est proposé de les renouveler dans leurs fonctions pour une nouvelle période de six exercices, soit pour une durée venant à expiration à l'issue de l'Assemblée appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2021.

Nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions complémentaires ou explications que vous jugeriez utiles.

Nous allons vous présenter plus en détail, le bilan, le compte de résultat et l'annexe que nous soumettons à votre approbation.

Nous vous invitons à approuver par votre vote le texte des résolutions proposées.

LE COMITE DIRECTEUR

Signatures



ORLY DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 9.090.000 €

8 place du Fer à Cheval – ZAC du Nouvelet
94310 ORLY
381 499 151 RCS CRETEIL

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 18 DECEMBRE 2015

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2015, soit un bénéfice de 1.605.919 € comme suit : aux associés, un dividende de 1.605.900 € et le solde, soit 19 € au poste « réserves statutaires ».

En conséquence, il sera versé un dividende de 265 € par action.

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 15 janvier 2016.

Conformément au paragraphe 2 de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, sur l'ensemble des revenus distribués, la somme de 1.603.780 €, est éligible à la réfaction de 40% mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du Code Général des Impôts.

Conformément au 1er paragraphe de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé que les montants des dividendes mis en paiement au titre des trois exercices précédents, éligibles et non éligibles à la réfaction de 40 %, mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du Code Général des Impôts se répartissent comme suit :

EXERCICE	Montant des revenus éligibles à la réfaction de 40%	Montant des revenus non éligibles à la réfaction de 40%
30/06/2012	-	-
30/06/2013	889.644 €	1.176 €
AGO 10/11/2014	647.564 €	856 €
30/06/2014	444.822 €	588 €

CA



RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2015, soit un bénéfice de 1.605.919 € comme suit : aux associés, un dividende de 1.605.900 € et le solde, soit 19 € au poste « réserves statutaires ».

En conséquence, il sera versé un dividende de 265 € par action.

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 15 janvier 2016.

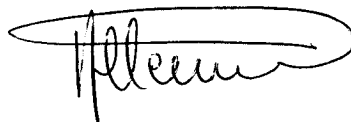
Conformément au paragraphe 2 de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, sur l'ensemble des revenus distribués, la somme de 1.603.780 €, est éligible à la réfaction de 40% mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du Code Général des Impôts.

Conformément au 1er paragraphe de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé que les montants des dividendes mis en paiement au titre des trois exercices précédents, éligibles et non éligibles à la réfaction de 40 %, mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du Code Général des Impôts se répartissent comme suit :

EXERCICE	Montant des revenus éligibles à la réfaction de 40%	Montant des revenus non éligibles à la réfaction de 40%
30/06/2012	-	-
30/06/2013	889.644 €	1.176 €
AGO 10/11/2014	647.564 €	856 €
30/06/2014	444.822 €	588 €

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE.

LE COMITE DIRECTEUR



Signatures

Paris, le 20 janvier 2016

ORLY DISTRIBUTION

Monsieur Claude ALLEMAND
ZAC du Nouvelet
8, Place du Fer à Cheval
94310 ORLY

PERSONNEL ET CONFIDENTIEL

N/Réf. : AG/EC

Dossier : ORLY DISTRIBUTION

Objet : Rapport CAC - Approbation des comptes au 30.06.2015

Cher Monsieur,

Nous vous prions de bien vouloir trouver, sous ce pli, le document que nous venons de recevoir de vos Commissaires aux comptes, à savoir :

- un exemplaire Greffe de leur rapport sur les comptes annuels.

Nous avons bien noté que vous souhaitiez procéder vous-même au dépôt de ces comptes.

En conséquence, nous attirons votre attention sur le fait que s'agissant d'une obligation légale pour les sociétés commerciales, conformément aux dispositions des articles L.232-21 à L.232-23 du code de commerce, toute omission de dépôt au Greffe des comptes annuels vous expose à ce que tout intervenant ou le ministère public saisisse le Président du Tribunal de Commerce par voie de référé afin de vous y astreindre, cette astreinte pouvant être assortie d'une pénalité financière par jour de retard.

Nous vous souhaitons bonne réception des présentes,

Et vous prions d'agréer, Cher Monsieur, l'expression de nos sentiments dévoués.

P/o 

Arnaud GODRON

MARCOLLA et ASSOCIES
12, rue Jouffroy d'Abbans
75017 PARIS

Annick COQUELIN de LISLE
25, rue Pierre Demours
75017 PARIS

SAS ORLY DISTRIBUTION

ZAC du Nouvelet
8, place du Fer à Cheval

94310 ORLY

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2015



MARCOLLA et ASSOCIES
12, rue Jouffroy d'Abbans
75017 PARIS

Annick COQUELIN de LISLE
25, rue Pierre Demours
75017 PARIS

SAS ORLY DISTRIBUTION

ZAC du Nouvelet
8, place du Fer à Cheval

94310 ORLY

Aux Actionnaires,

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 juin 2015 sur :

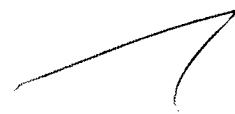
- le contrôle des comptes annuels de la société tels qu'ils sont joints au présent rapport
- la justification de nos appréciations
- les vérifications et les informations spécifiques prévues par la loi.

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

I. – OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

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



II. - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce, relatives à la justification de nos appréciations, nous devons vous faire part des éléments suivants :

- nos contrôles relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2015 portant notamment sur le respect des principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes sociaux ainsi que leur présentation d'ensemble n'appellent pas de commentaire particulier.
- nous nous sommes également assurés qu'aucun élément d'importance intervenu avant ou après la clôture ne pourrait remettre en cause d'une façon significative le résultat de l'exercice.

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 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 de votre Comité Directeur.

Fait à PARIS
Le 30 novembre 2015

MARCOLLA et ASSOCIES

Jean-Pierre MARCOLLA
Commissaire aux Comptes

Annick COQUELIN de LISLE

Commissaire aux comptes

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2015	Net 30/06/2014
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	224 455	211 716	12 738	2 512
Fonds commercial (1)	10 601 352		10 601 352	10 601 352
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	15 829 359	3 858 580	11 970 778	12 774 407
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 646 048	2 988 234	1 657 813	1 982 514
Autres immobilisations corporelles	11 538 530	6 343 143	5 195 387	5 913 361
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	241 047	28 618	212 429	212 429
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	3 626 665		3 626 665	3 528 892
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 670		3 670	3 670
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	46 711 125	13 430 292	33 280 833	35 019 137
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	70 492		70 492	72 952
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	7 593 197	479 239	7 113 958	7 265 001
Avances et acomptes versés sur commandes	39 903		39 903	39 903
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	970 763	118 235	852 528	775 492
Autres créances	4 615 014	318 084	4 296 929	3 829 922
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	2 118 048		2 118 048	1 811 020
Disponibilités	1 858 601		1 858 601	1 771 615
Charges constatées d'avance (3)	294 230		294 230	351 542
TOTAL ACTIF CIRCULANT	17 560 249	915 558	16 644 691	15 917 448
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	64 271 374	14 345 851	49 925 523	50 936 586
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				92 026

Bilan passif

	30/06/2015	30/06/2014
CAPITAUX PROPRES		
Capital	9 090 000	9 090 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	909 000	909 000
Réserves statutaires ou contractuelles	4 397 698	3 656 136
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 605 919	1 835 392
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	205 001	306 952
TOTAL CAPITAUX PROPRES	16 207 618	15 797 480
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	322 329	552 179
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	322 329	552 179
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	17 222 612	18 786 574
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 631 394	4 373 317
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 810 722	7 933 792
Dettes fiscales et sociales	3 681 626	3 481 052
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		5
Autres dettes	48 829	12 185
Produits constatés d'avance (1)	394	
TOTAL DETTES	33 395 576	34 586 926
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	49 925 523	50 936 586
(1) Dont à plus d'un an (a)	15 616 423	18 184 358
(1) Dont à moins d'un an (a)	17 779 153	16 402 568
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	399	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/06/2015	30/06/2014
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	102 490 929	101 911 413
Production vendue (biens)	14 546 166	14 235 070
Production vendue (services)	2 202 812	1 181 082
Chiffre d'affaires net	119 239 907	117 327 566
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	659 872	761 605
Autres produits	306 345	295 859
Total I	120 206 125	118 385 030
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	93 925 794	92 569 694
Variations de stock	89 124	-166 290
Achats de matières premières et autres approvisionnements	299 750	315 783
Variations de stock	2 460	4 427
Autres achats et charges externes (a)	7 590 031	7 212 846
Impôts, taxes et versements assimilés	2 496 708	2 005 565
Salaires et traitements	7 280 769	7 033 797
Charges sociales	2 661 618	2 658 178
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 385 233	2 282 653
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	502 099	428 849
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	57 000	10 500
Autres charges	13 154	155 812
Total II	117 303 739	114 511 813
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	2 902 385	3 873 217
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV	365	641
Produits financiers		
De participation (3)	1 085	590
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	99 867	80 946
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		5 610
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 415	3 141
Total V	102 368	90 287
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	314 462	409 085
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	314 462	409 085
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-212 094	-318 798
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 689 926	3 553 778

Compte de résultat (suite)

	30/06/2015	30/06/2014
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	30 625	241 598
Sur opérations en capital	2 810	2 026
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	524 106	139 527
Total produits exceptionnels (VII)	557 541	383 151
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	476 087	89 879
Sur opérations en capital	1 722	177
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		488 000
Total charges exceptionnelles (VIII)	477 809	578 056
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	79 732	-194 905
Participation des salariés aux résultats (IX)	553 931	671 879
Impôts sur les bénéfices (X)	609 808	851 602
Total des produits (I+III+V+VII)	120 866 034	118 858 468
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	119 260 115	117 023 076
BENEFICE OU PERTE	1 605 919	1 835 392
(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	47 802	61 339
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	51 727	40 524

Règles et méthodes comptables

SAS ORLY DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2015, dont le total est de 49 925 523 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 605 919 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2014 au 30/06/2015.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 25/08/2015 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2015 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

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 euro.

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 : 1 à 8 ans
- * Constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 1 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 1 à 20 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 1 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

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

Lorsqu'il existe un indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué : la valeur nette comptable de l'actif immobilisé est comparée à sa valeur actuelle.

Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière, si l'actif continue à être utilisé, est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Toutefois, lorsque la valeur actuelle n'est pas jugée notablement, c'est à dire de manière significative, inférieure à la valeur nette comptable, cette dernière est maintenue au bilan.



Règles et méthodes comptables

La comptabilisation d'une dépréciation modifie de manière prospective la base amortissable de l'actif déprécié.

Titres de participations

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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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.

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 ne prévoit pas 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.

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 :



Règles et méthodes comptables

- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TG 05)

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE), correspondant aux rémunérations éligibles pour l'année civile 2014, a été constaté pour un montant de 375 544 euros.

Le produit correspondant a été porté au crédit du compte n°698900 "intégration fiscale produits".

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient donc en diminution de la charge d'impôt.

Le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises est notamment affecté à des efforts en matière d'investissement, de recrutement, de maintien de l'emploi et de renforcement en besoin de fond de roulement.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Intégration fiscale

Depuis le 1er juillet 2012, la SAS ORLY DISTRIBUTION fait partie d'un groupe d'intégration fiscale dont elle est tête de groupe. Cette dernière se constitue comme seule redevable de l'impôt sur les sociétés et de l'imposition forfaitaire annuelle dus par le groupe, en application des articles 223 A à 223 U du Code Général des Impôts. La durée de l'option est de 5 exercices.

La société a abandonné une créance d'un montant de 415 800 € au profit de la société DISPONTAULT. Cet abandon est assorti d'une clause de retour à meilleure fortune.

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	10 601 352			10 601 352
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	199 450	25 005		224 455
Immobilisations incorporelles	10 800 802	25 005		10 825 807
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	15 829 359			15 829 359
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 464 087	208 561	26 600	4 646 048
- Installations générales, agencements aménagements divers	10 720 486	284 794	210 319	10 794 961
- Matériel de transport	173 422			173 422
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	539 351	30 795		570 146
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	31 726 705	524 150	236 919	32 013 936
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	241 047			241 047
- Autres titres immobilisés	3 528 892	99 495	1 722	3 626 665
- Prêts et autres immobilisations financières	3 670			3 670
Immobilisations financières	3 773 609	99 495	1 722	3 871 382
ACTIF IMMOBILISE	46 301 116	648 650	238 641	46 711 125

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/06/2015
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	10 601 352
Total	10 601 352

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI CHOIVILOR 94310 ORLY	10 000	-653 433	99,99	11 735
SNC ORLYMMO 94310 ORLY	15 245	3 181 771	99,00	630 617
SARL SORESLEC 94310 ORLY	38 112	-8 312	100,00	29
EURL L'ORLY VOYAGES 94310 ORLY	8 000	214 793	100,00	30 018
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SARL FINANCIERE LOISONDIS 62217 TILLOY LES MUFFLAIN	1 280 000	314 773	14,00	23 946

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	61 847	33 229			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	179 200	179 200			
- 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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	196 938	14 779		211 716
Immobilisations incorporelles	196 938	14 779		211 716
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	3 054 952	803 628		3 858 580
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 481 572	533 262	26 600	2 988 234
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 951 084	982 926	210 319	5 723 690
- Matériel de transport	144 650	20 511		165 161
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	424 164	30 127		454 292
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	11 056 422	2 370 454	236 919	13 189 958
ACTIF IMMOBILISE	11 253 360	2 385 233	236 919	13 401 674

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 883 677 euro 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			
Autres	3 670		3 670
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	970 763	970 763	
Autres	4 615 014	4 615 014	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	294 230	294 230	
Total	5 883 677	5 880 007	3 670
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Avoirs sur fs gx a recevoir	20 009
Avoirs sur ach. a recevoir	312 452
Rist. a recev. scadif	30 000
Rist. a recevoir direct	118 560
Part.pub.btlec scaparf a recev	21 874
Pp a recev. scadif	311 923
Divers - produits a recevoir	40 671
Total	855 490

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des immobilisations

	Montant	Valeur Retenue	Justification
Titres soreslec	28 618	28 618	
TOTAL	28 618	28 618	

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 9 090 000,00 euro décomposé en 6 060 titres d'une valeur nominale de 1 500,00 euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	6 060	1 500,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	6 060	1 500,00

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	306 952		101 951	205 001
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Implantations à l'étranger				
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	306 952		101 951	205 001
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles			101 951	

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	552 179	57 000	286 850		322 329
Total	552 179	57 000	286 850		322 329
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		57 000	9 650		
Financières			277 200		
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 33 395 576 euro 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	21 424	21 424		
- à plus de 1 an à l'origine	17 201 188	1 584 765	6 631 406	8 985 017
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	1 142 868	1 142 868		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 810 722	7 810 722		
Dettes fiscales et sociales	3 681 626	3 681 626		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 537 355	3 537 355		
Produits constatés d'avance	394	394		
Total	33 395 576	17 779 153	6 631 406	8 985 017
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	1 556 634			
(**) Dont envers les associés	3 488 526			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 950 629 euro.

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	14 140 981	14 140 981	
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	14 140 981	14 140 981	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fnp marchandises	795 556
Fnp edf - gdf - eau	5 066
Fnp port sur achats	3 345
Surveil magasin a payer	4 446
Far nettoyage a recevoir	3 910
Fnp frais adhesion pee	287
Fnp entretien a payer	6 001
Fnp maintenance	16 793
Fnp assurances	13 734
Fnp analyse labo	6 370
Fnp personnel interimaire	12 089
Fnp honoraires	134 700
Fnp publicite	149 189
Fnp receptions	342
Fnp telephone	498
Fnp services bancaires	1 418
Fnp cotisations	259 692
Fnp sacem	6 272
Interets courus sur emprunts	21 025
Interets bancaires a payer	399
Interet participation	179 733
Ass.interets courus a payer	24 259
Dette provis.pour cong.a payer	453 432
Dette prov.pour prime annuelle	256 896
Dette provis.pour primes	110 000
Dette prov.pour participation	369 195
Dette prov.pour interressement	184 736
Charges soc. s/conges payes	189 761
Charges soc.s/prov.prime annue	107 511
Charges soc.s/primes	46 035
Prov. formation continue	38 623
Prov. 1% construction	47 020
Prov. taxe apprentissage	22 641
Prov. organic a payer	90 579
Prov.taxe additionnelle a paye	284 607
Etat - charges a payer	26 802
Cet a payer	26 180
Impots fonciers a payer	309 450
Taxe bureaux a payer	59 444
Taxe vehicules a payer	9 551
Taxe handicapes a payer	7 718
Taxe publicite a payer	6 057
Divers charges a payer	43 287
Total	4 334 649

Autres informations



Notes sur le bilan

Effets de commerce

	Montant représenté par des effets de commerce
Avances et acomptes sur immobilisations Immobilisations financières	
Total Immobilisations	
Avances et acomptes versés sur commandes Créances clients et comptes rattachés Autres créances	
Total Créances	
Total Trésorerie	
Emprunts Avances et acomptes reçus sur commandes en cours Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	39 486
Total Dettes	39 486

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	61 847	179 200
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations	61 847	179 200
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 945 973	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	1 945 973	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	2 364 540	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes	2 364 540	

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Marchandises d avance	4 340		
Eaux - edf d avance	6 190		
LOCATION MATERIEL D AVANCE	1 200		
Entretien d avance	1 561		
Maintenance d avance	56 964		
Assurance d avance	7 405		
Cca assurance dommage ouvrage decen	166 223		
Documentation generale d avanc	331		
Honoraires d avance	320		
Publicite d avance	21 494		
Telephone et transpac d avance	915		
Cotisations d avance	14 679		
Cca taxes diverses	69		
Cca medecine travail	12 445		
Sacem d avance	94		
Total	294 230		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constates d avance	394		
Total	394		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	30/06/2015
Ventes magasin	101 916 856
Ventes carburant	15 120 240
Prestations de services	2 202 812
TOTAL	119 239 907

Charges et produits d'exploitation et financiers

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 51 727 euro

Montant compris dans les produits financiers : 47 802 euro

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	1 605 919
+ Impôts sur les bénéfices	609 808
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	2 215 727
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements	-101 951
Provision pour hausse des prix	
Amortissements dérogatoires	
Provisions fiscales	
Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	2 113 776

Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	2 689 926	741 510	1 948 416
+ Résultat exceptionnel	79 732	26 577	53 155
- Participations des salariés	553 931	158 439	395 492
Résultat comptable	2 215 727	609 809	1 605 918

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 347 963 euro. 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	1 043 396
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	1 043 396
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	494
Montant de la créance future	347 963
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

 Notes sur le compte de résultat

A partir de l'exercice ouvert au 01/07/2012, la société SAS ORLY DISTRIBUTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS ORLY DISTRIBUTION, 8 place DU FER A CHEVAL 94310 ORLY. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 274 personnes dont 7 handicapés.

	Personnel salarie	Personnel mis à disposition
Cadres	25	
Agents de maîtrise et techniciens	9	
Employés	278	
Ouvriers		
Total	312	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : ORLY DISTRIBUTION

Forme : SAS

Au capital de : 9 090 000 euro

Adresse du siège social :
8 PLACE DU FER A CHEVAL
94 310 ORLY

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	14 292 128
Avals et cautions	14 292 128
Engagements en matière de pensions	481 716
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	14 773 844
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres engagements donnés :

Nantissement de 5 actions détenues auprès de la Société NOVA FIGUEIRAS.

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euro
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
<i>Retour à meilleure fortune orly voyages</i>	19
<i>Retour à meilleure fortune DIS PONTAULT</i>	415 800
Autres engagements reçus	415 819
Total	415 819
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	19
Les participations	
Les autres entreprises liées	415 800
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 481 716 euro

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

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 de reconstitution de leur fonds de roulement.