

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 13/01/2020 sous le numéro de dépôt 1238

Greffe du tribunal de commerce de Créteil



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 13/01/2020

Numéro de dépôt : 2020/1238

Déposant :

Nom/dénomination : ORLY DISTRIBUTION

Forme juridique :

N° SIREN : 381 499 151

N° gestion : 1991 B 01040



91131040
1238

Comptes Annuels

Période du 01/07/2015 au 30/06/2016



ETATS FINANCIERS AU 30/06/2016 SAS ORLY DISTRIBUTION

8 place DU FER A CHEVAL
94310 ORLY
Siret : 38149915100011

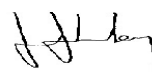
COGEPARC

Le Thelemos
12, quai du Commerce
69009 Lyon

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

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

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Inscrite à l'Ordre des Experts-comptables et à la Compagnie Régionale de Lyon



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2016	Net 30/06/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires	224 455	224 455		12 738
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	4 662 208	11 167 150	11 970 778
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 978 379	3 512 435	1 465 944	1 657 813
Autres immobilisations corporelles	11 872 967	7 381 288	4 491 680	5 195 387
Immobilisations corporelles en cours	51 093		51 093	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	61 847	28 618	33 229	212 429
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	3 898 106		3 898 106	3 626 665
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 670		3 670	3 670
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	47 521 227	15 809 004	31 712 223	33 280 833
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	61 233		61 233	70 492
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	7 581 435	374 715	7 206 720	7 113 958
Avances et acomptes versés sur commandes	39 903		39 903	39 903
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 178 389	136 393	1 041 996	852 528
Autres créances	3 904 863	316 416	3 588 447	4 300 450
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	4 328 049		4 328 049	2 118 048
Disponibilités	2 395 731		2 395 731	1 858 601
Charges constatées d'avance (3)	298 453		298 453	294 230
TOTAL ACTIF CIRCULANT	19 788 057	827 524	18 960 533	16 648 212
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	67 309 284	16 636 528	50 672 756	49 929 044
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



Bilan passif

	30/06/2016	30/06/2015
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	4 397 717	4 397 698
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 993 895	1 605 919
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	103 626	205 001
TOTAL CAPITAUX PROPRES	16 494 238	16 207 618
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	203 420	322 329
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	203 420	322 329
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	15 631 707	17 222 612
Emprunts et dettes financières diverses (3)	5 849 938	4 634 915
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 703 369	7 810 722
Dettes fiscales et sociales	3 747 283	3 681 626
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 934	
Autres dettes	38 868	48 829
Produits constatés d'avance (1)		394
TOTAL DETTES	33 975 098	33 399 097
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	50 672 756	49 929 044
(1) Dont à plus d'un an (a)	14 002 983	15 616 423
(1) Dont à moins d'un an (a)	19 972 115	17 782 674
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	426	399
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



[Signature]

Compte de résultat

	30/06/2016	30/06/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	104 586 557	102 490 929
Production vendue (biens)	14 347 877	14 546 166
Production vendue (services)	1 722 879	2 202 812
Chiffre d'affaires net	120 657 313	119 239 907
<i>Dont à l'exportation</i>		-14 140 091
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	741 226	659 872
Autres produits	308 620	306 345
Total I	121 707 159	120 206 125
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	94 334 760	93 925 794
Variations de stock	11 762	89 124
Achats de matières premières et autres approvisionnements	233 926	299 750
Variations de stock	9 259	2 460
Autres achats et charges externes (a)	7 664 556	7 590 031
Impôts, taxes et versements assimilés	2 404 670	2 496 708
Salaires et traitements	7 533 821	7 280 769
Charges sociales	2 919 984	2 661 618
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 379 535	2 385 233
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	395 167	502 099
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	98 500	57 000
Autres charges	13 039	13 154
Total II	117 998 979	117 303 739
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	3 708 180	2 902 385
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV	760	365
Produits financiers		
De participation (3)	53 325	1 085
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	77 438	99 867
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	146	1 415
Total V	130 910	102 368
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	263 608	314 462
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	263 608	314 462
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-132 699	-212 094
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	3 574 721	2 689 926



COGEPARD

12, quai Jean Commerce - 69209 LYON

Tél : 04 72 54 25 32

Page

6



[Signature]

Compte de résultat (suite)

	30/06/2016	30/06/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	99 742	30 625
Sur opérations en capital	180 081	2 810
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	301 134	524 106
Total produits exceptionnels (VII)	580 957	557 541
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	338 871	476 087
Sur opérations en capital	179 210	1 722
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	518 081	477 809
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	62 875	79 732
Participation des salariés aux résultats (IX)	727 671	553 931
Impôts sur les bénéfices (X)	916 031	609 808
Total des produits (I+III+V+VII)	122 419 025	120 866 034
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	120 425 130	119 260 115
BENEFICE OU PERTE	1 993 895	1 605 919
(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	87 704	47 802
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	56 484	51 727



[Signature]

Annexe



[Handwritten signature]

Règles et méthodes comptables

SAS ORLY DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2016, dont le total est de 50 672 756 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 993 895 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2015 au 30/06/2016.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 19/09/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2016 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 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.



[Signature]

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.



[Signature]

Règles et méthodes comptables

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- 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 2015, a été constaté pour un montant de 383 903 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 d'investissement et du maintien de l'emploi.



COGEPARC

10, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél : 04 72 51 23 00

Page

12



[Signature]

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	224 455			224 455
Immobilisations incorporelles	10 825 807			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	4 646 048	333 154	823	4 978 379
- Installations générales, agencements aménagements divers	10 794 961	279 816		11 074 778
- Matériel de transport	173 422	48 422		221 844
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	570 146	6 199		576 345
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		51 093		51 093
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	32 013 936	718 684	823	32 731 797
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	241 047		179 200	61 847
- Autres titres immobilisés	3 626 665	271 441		3 898 106
- Prêts et autres immobilisations financières	3 670			3 670
Immobilisations financières	3 871 382	271 441	179 200	3 963 623
ACTIF IMMOBILISE	46 711 125	990 125	180 023	47 521 227

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/06/2016
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	10 601 352
Total	10 601 352



Handwritten signature

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quota-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI CHOIVILOR 94310 ORLY	10 000	-562 390	99,99	91 043
SNC ORLYMMO 94310 ORLY	15 245	3 979 718	99,90	797 948
SARL SORESLEC 94310 ORLY	38 112	-8 268	100,00	45
EURL L'ORLY VOYAGES 94310 ORLY	8 000	232 335	100,00	17 542
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

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%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					



[Signature]

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	211 716	12 738		224 455
Immobilisations incorporelles	211 716	12 738		224 455
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	3 858 580	803 628		4 662 208
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 988 234	525 024	823	3 512 435
- Installations générales, agencements aménagements divers	5 723 690	991 300		6 714 990
- Matériel de transport	165 161	15 148		180 309
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	454 292	31 697		485 989
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	13 189 958	2 366 797	823	15 555 931
ACTIF IMMOBILISE	13 401 674	2 379 535	823	15 780 386



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 385 376 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	1 178 389	1 178 389	
Autres	3 904 863	3 904 863	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	298 453	298 453	
Total	5 385 376	5 381 706	3 670
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Avoirs sur fs gx a recevoir	127 782
Avoirs sur ach. a recevoir	280 796
Rist. a recev. scadif	30 000
Rist. a recevoir direct	108 470
Part.pub.btlec scaparf a recev	18 996
Pp a recev. scadif	310 466
Divers - produits a recevoir	37 877
Total	914 386



[Signature]

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	205 001		101 375	103 626
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	205 001		101 375	103 626
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières			101 375	
Exceptionnelles				



[Signature]

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	322 329	98 500	217 409		203 420
Total	322 329	98 500	217 409		203 420
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		98 500	20 455		
Financières			199 759		
Exceptionnelles					



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 33 975 098 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	426	426		
- à plus de 1 an à l'origine	15 631 281	1 628 298	6 574 396	7 428 587
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	997 493	997 493		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 703 369	8 703 369		
Dettes fiscales et sociales	3 747 283	3 747 283		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 934	3 934		
Autres dettes (**)	4 891 313	4 891 313		
Produits constatés d'avance				
Total	33 975 098	19 972 115	6 574 396	7 428 587
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	1 584 765			
(**) Dont envers les associés	4 849 198			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	12 810 351	12 810 351	
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	12 810 351	12 810 351	



Handwritten signature

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fnp marchandises	698 813
Fnp edf - gdf - eau	45 185
Fnp cotisations centrales	52 668
Fnp port sur achats	13 923
Surveil magasin a payer	3 504
Far nettoyage a recevoir	3 910
FNp LOCATION MOBILIERE	1 620
Fnp entretien a payer	5 779
Fnp maintenance	6 844
Fnp assurances	10 362
Fnp analyse labo	12 365
Fnp documentation a payer	19
Fnp personnel interimaire	13 801
Fnp honoraires	116 940
Fnp publicite	168 149
Fnp receptions	551
Fnp telephone	688
Fnp services bancaires	1 448
Fnp cotisations	416 932
Fnp sacem	2 200
Interets courus sur emprunts	14 858
Interets bancaires a payer	426
Interet participation	146 590
Ass.interets courus a payer	27 301
Dettes provis.pour cong.a payer	454 691
Dettes prov.pour prime annuelle	264 921
Dettes provis.pour primes	120 000
Dettes prov.pour participation	484 993
Dettes prov.pour interressement	242 678
Organismes sociaux charges à payer	145 535
Charges soc. s/conges payes	193 198
Charges soc.s/prov.prime annue	112 565
Charges soc.s/primes	50 988
Prov. formation continue	44 078
Prov. 1% construction	48 495
Prov. taxe apprentissage	23 288
Prov. organic a payer	79 310
Prov.taxe additionnelle a paye	318 921
Etat - charges a payer	23 913
Cet a payer	20 774
Impots fonciers a payer	330 878
Taxe bureaux a payer	31 176
Taxe vehicules a payer	13 439
Taxe handicapes a payer	9 670
Taxe publicite a payer	5 593
Divers charges a payer	34 150
Total	4 818 130

Autres informations



COSEPARD

12 quai du Commerce - 69009 LYON

14/07/2016

Page

20



[Signature]

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	31 683
Total Dettes	31 683



[Signature]

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	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations	61 847	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 779 561	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	1 779 561	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 959 971	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes	2 959 971	



[Signature]

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Eaux - edf d avance	149		
Fournitures adminis. d avance	4 075		
LOCATION MATERIEL D AVANCE	1 200		
Entretien d avance	1 476		
Maintenance d avance	70 388		
Assurance d avance	6 711		
Cca assurance dommage ouvrage decen	139 004		
Documentation generale d avanc	413		
Honoraires d avance	4 575		
Publicite d avance	19 205		
Telephone et transpac d avance	846		
Cotisations d avance	36 874		
Cca taxes diverses	74		
FRAIS DE PERSONNEL D AVANCE	220		
Cca medecine travail	13 150		
Sacem d avance	94		
Total	298 453		



Handwritten signature

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	30/06/2016
Ventes magasin	104 760 468
Ventes carburant	14 173 966
Prestations de services	1 722 879
TOTAL	120 657 313

Charges et produits d'exploitation et financiers

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 56 484 euro

Montant compris dans les produits financiers : 87 704 euro

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	1 993 895
+ Impôts sur les bénéfices	916 031
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	2 909 926
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements	-101 375
Provision pour hausse des prix	
Amortissements dérogatoires	
Provisions fiscales	
Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	2 808 551



[Signature]

Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	3 574 721	679 180	2 895 541
+ Résultat exceptionnel	62 875	20 958	41 917
- Participations des salariés	727 671	203 990	523 681
Résultat comptable	2 909 926	916 031	1 993 895

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 355 392 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 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	1 066 175
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourrant à diminuer la dette future	1 066 175
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	355 392
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél : 04 78 61 25 00

Page

25



[Signature]

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.



COGEPARU

12, quai de Commerce - 69005 LYON

Tél : 04 78 42 25 00

Page

26



Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 297 personnes dont 9 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	27	
Agents de maîtrise et techniciens	6	
Employés	264	
Ouvriers		
Total	297	

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



COGEPARC

13, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél : 04 72 38 21 21

Page

27



Handwritten signature

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 2016

PRESENTE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DES ASSOCIÉS DU 09 DECEMBRE 2016

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 2016, 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 votre Commissaire aux comptes ; il vous sera donné lecture de son rapport sur les comptes annuels ainsi que du 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.

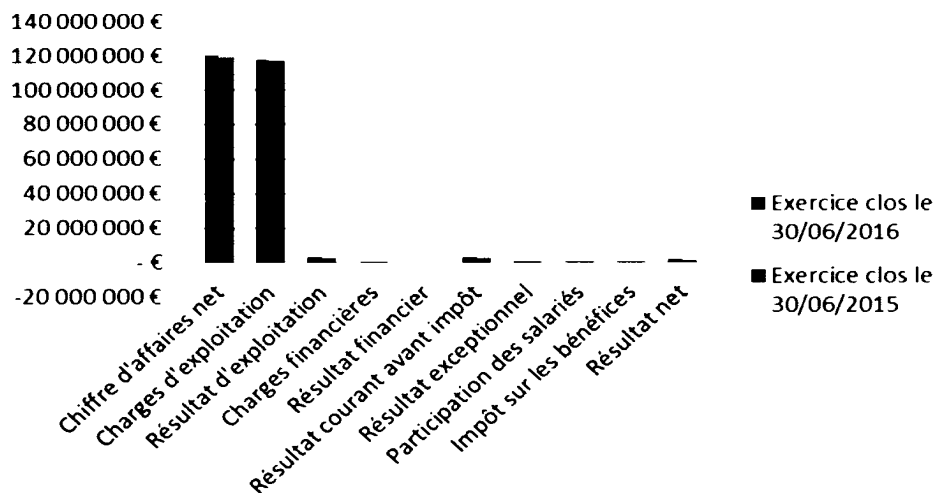
I. SITUATION DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE :

Les principaux chiffres clés du bilan de l'exercice clos le 30 juin 2016 sont les suivants en comparaison avec ceux de l'exercice précédent :

	Exercice clos le 30/06/2016	Exercice clos le 30/06/2015
Chiffre d'affaires net	120 657 313 €	119 239 907 €
Charges d'exploitation	117 998 979 €	117 303 739 €
Résultat d'exploitation	3 708 180 €	2 902 385 €
Charges financières	263 608 €	314 462 €
Résultat financier	- 132 699 €	- 212 094 €
Résultat courant avant impôt	3 574 721 €	2 689 926 €
Résultat exceptionnel	62 875 €	79 732 €
Participation des salariés	727 671 €	553 931 €
Impôt sur les bénéfices	916 031 €	609 808 €
Résultat net	1 993 895 €	1 605 919 €

CA





Ces chiffres appellent les commentaires suivants :

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

Nous avons procédé à des investissements dans le rayon parfumerie au cours de l'exercice, et 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 11.728 €, 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 1.993.895 € comme suit : aux associés, un dividende de 1.993.740 € et le solde, soit 155 € au poste « réserves statutaires ».

En conséquence, il sera versé un dividende de 329 € par action.

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 15 janvier 2017.

Conformément au paragraphe 2 de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, sur l'ensemble des revenus distribués, la somme de 1.991.108 €, est éligible à la réfaction de 40% mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du Code Général des Impôts.

CA

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%
30/06/2013	889.644 €	1.176 €
AGO 10/11/2014	647.564 €	856 €
30/06/2014	444.822 €	588 €
30/06/2015	1.603.780 €	2.120 €

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 2016 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 30/06/2016	Solde des dettes fournisseurs au 30/06/2015
Païement à 30 jours	6.364.429,48 €	5.709.895,82 €
Païement à 45 jours	1.325.633,98 €	1.195.141,03 €
Païement à 60 jours	421.497,08 €	337.943,95 €
Autres délais	591.808,13 €	567.741,28 €
TOTAL	8.703.368,67 €	7.810.722,08 €

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

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

CA



[Signature]

III. EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SOCIETE

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

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 %	1.830.424 €	797.948 €
SORESLEC	100 %	92.541 €	45 €
L'ORLY VOYAGES	100 %	507.500 €	17.542 €
CHOIVILOR	99,99 %	231.284 €	91.043 €

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, la SC FINANCIERE LOISONDIS a été dissoute et nous avons été remboursés de notre participation.

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 Commissaire 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 application de l'article L. 2323-7 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 Co-Commissaires aux Comptes titulaire et suppléant

Les mandats de :

- Madame Annick COQUELIN DE LISLE, Co-Commissaire aux Comptes titulaire,
- La société PRIMAUDIT INTERNATIONAL, Co-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 2022.

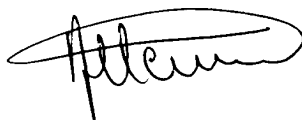
Nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions complémentaires ou explications que vous jugeriez utiles.

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 de:

Signatures

LE COMITE DIRECTEUR



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 09 DECEMBRE 2016

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2016, soit un bénéfice de 1.993.895 € comme suit : aux associés, un dividende de 1.993.740 € et le solde, soit 155 € au poste « réserves statutaires ».

En conséquence, il sera versé un dividende de 329 € par action.

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 15 janvier 2017.

Conformément au paragraphe 2 de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, sur l'ensemble des revenus distribués, la somme de 1.991.108 €, 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%
30/06/2013	889.644 €	1.176 €
AGO 10/11/2014	647.564 €	856 €
30/06/2014	444.822 €	588 €
30/06/2015	1.603.780 €	2.120 €

CA



RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2016, soit un bénéfice de 1.993.895 € comme suit : aux associés, un dividende de 1.993.740 € et le solde, soit 155 € au poste « réserves statutaires ».

En conséquence, il sera versé un dividende de 329 € par action.

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 15 janvier 2017.

Conformément au paragraphe 2 de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, sur l'ensemble des revenus distribués, la somme de 1.991.108 €, 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%
30/06/2013	889.644 €	1.176 €
AGO 10/11/2014	647.564 €	856 €
30/06/2014	444.822 €	588 €
30/06/2015	1.603.780 €	2.120 €

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE

Signatures

LE COMITE DIRECTEUR

