

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 28/02/2022 sous le numéro de dépôt 5386

Comptes Annuels

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

CERTIFIÉ CONFORME

Allemant

COGEPARC

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

L Y O N
Le Thélème - CP 202
12, quai du Commerce
69336 Lyon Cedex 09
Tél. +33 (0)4 72 53 25 50
Fax. +33 (0)4 72 53 25 51

L A G N I E U
56, avenue de l'Etraz
01150 Lagnieu
Tél. +33 (0)4 74 40 32 32
Fax. +33 (0)4 74 40 32 33

G R É M I E U
19, cours Baron Raverat
38460 Grémieu
Tél. +33 (0)4 74 92 43 74
Fax. +33 (0)4 72 53 25 51

cabinet@cogeparc.com
www.cogeparc.com

SA au capital de 205 500 €
RCS Lyon B 964 501 308
TVA NII FR47964501308

ETATS FINANCIERS AU 30/06/2021

SAS ORLY DISTRIBUTION

8 place GASTON VIENS

94310 ORLY

Siret : 38149915100011

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 2020 au 30 juin 2021

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 25 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euro
Total bilan	49 862 290
Chiffre d'affaires	129 684 624
Résultat net comptable (Bénéfice)	2 662 277

Fait à Lyon

Le 30/09/2021



Pour SA COGEPARC, Christian LAURAIN

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2021	Net 30/06/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	229 767	228 855	912	119
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	8 680 349	7 149 010	7 952 638
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 836 815	4 933 089	1 903 726	963 143
Autres immobilisations corporelles	15 142 583	12 622 837	2 519 746	2 741 892
Immobilisations corporelles en cours	737 764		737 764	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	33 228		33 228	33 228
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	5 032 008		5 032 008	4 827 587
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 380		2 380	3 670
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	54 445 255	26 465 130	27 980 125	27 123 628
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	71 017		71 017	70 669
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	7 582 834	316 312	7 266 523	7 251 298
Avances et acomptes versés sur commandes	39 903		39 903	39 903
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 900 847	93 323	1 807 524	2 271 902
Autres créances	6 480 737	88 844	6 391 893	4 096 357
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	3 583 946		3 583 946	4 083 946
Disponibilités	2 442 955		2 442 955	3 073 014
Charges constatées d'avance (3)	278 403		278 403	147 230
TOTAL ACTIF CIRCULANT	22 380 644	498 479	21 882 164	21 034 321
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	76 825 899	26 963 609	49 862 290	48 157 949
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

 Bilan passif

	30/06/2021	30/06/2020
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	7 110 432	7 107 980
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 662 277	2 208 292
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	31 361	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	19 803 071	19 315 272
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	307 753	326 753
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	307 753	326 753
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 293 068	10 021 280
Emprunts et dettes financières diverses (3)	6 145 548	4 923 979
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	118 731	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 597 990	9 166 423
Dettes fiscales et sociales	3 953 169	3 944 946
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	236 564	20 332
Autres dettes	405 923	401 501
Produits constatés d'avance	473	37 463
TOTAL DETTES	29 751 466	28 515 925
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	49 862 290	48 157 949
(1) Dont à plus d'un an (a)	6 535 020	8 291 712
(1) Dont à moins d'un an (a)	23 097 715	20 224 213
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/06/2021	30/06/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	111 972 742	112 487 452
Production vendue (biens)	15 315 588	14 483 936
Production vendue (services)	2 396 294	2 178 647
Chiffre d'affaires net	129 684 624	129 150 035
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	549 334	792 215
Autres produits	417 782	296 705
Total I	130 651 740	130 238 954
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	100 829 542	99 331 926
Variations de stock	15 778	1 149 055
Achats de matières premières et autres approvisionnements	273 978	278 087
Variations de stock	-348	2 357
Autres achats et charges externes (a)	9 199 560	9 155 020
Impôts, taxes et versements assimilés	2 503 359	2 598 146
Salaires et traitements	8 376 533	8 467 365
Charges sociales	3 053 203	2 926 807
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 820 284	2 711 953
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	407 850	351 437
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		29 000
Autres charges	24 529	13 858
Total II	126 504 267	127 015 011
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	4 147 473	3 223 943
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	18 400	
Perte supportée ou bénéfice transféré IV	194	509
Produits financiers		
De participation (3)	626 260	647 382
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	25 771	52 737
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	652 031	700 119
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	110 916	106 544
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	110 916	106 544
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	541 115	593 575
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 706 795	3 817 009

Compte de résultat (suite)

	30/06/2021	30/06/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	80 787	354 325
Sur opérations en capital	161	76 500
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	65 000	65 000
Total produits exceptionnels (VII)	145 948	495 825
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	180 204	119 882
Sur opérations en capital	1 554	66 064
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	96 361	78 000
Total charges exceptionnelles (VIII)	278 119	263 945
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-132 171	231 880
Participation des salariés aux résultats (IX)	786 730	678 644
Impôts sur les bénéfices (X)	1 125 616	1 161 953
Total des produits (I+III+V+VII)	131 468 120	131 434 898
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	128 805 843	129 226 606
BENEFICE OU PERTE	2 662 277	2 208 292
(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	19 230	22 159
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	4 585	4 676

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS ORLY DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021, dont le total est de 49 862 290 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 662 277 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 22/09/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

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

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

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

Créances

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

Provisions

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

Règles et méthodes comptables

prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Table de taux de mortalité : (TV 88-90)

Seuls sont pris en compte les salariés bénéficiant d'une ancienneté d'au moins 10 ans.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Dans le cadre d'un parrainage : abandon de créances au profit de la société Fleurydis pour un montant de 65 K€.

Présence d'une subvention accordée à la société L'ORLY VOYAGES pour 31 100 €.

Autres éléments significatifs

L'émergence et l'expansion du Coronavirus, début 2020, ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la société réalise l'ensemble de ses opérations.

L'évènement Covid-19- est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises, une information comptable pertinente de ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entraîné la limitation de circulation des consommateurs mais le secteur de la grande distribution est resté actif au regard de l'approvisionnement en produits alimentaires et en produits de première nécessité.

La société en collaboration avec le mouvement E. Leclerc, a quant à elle, pris toutes les mesures possibles pour protéger ses salariés pour fiabiliser les sources d'approvisionnement et répondre aux besoins de ses clients.

A la date d'arrêté des comptes de la société, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

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	228 547	1 220		229 767
Immobilisations incorporelles	10 829 899	1 220		10 831 119
- 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	6 305 050	1 250 303	718 538	6 836 815
- Installations générales, agencements aménagements divers	13 816 067	362 092	30 289	14 147 871
- Matériel de transport	165 726	7 390		173 116
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	741 776	116 105	36 285	821 596
- Emballages récupérables et divers		737 764		737 764
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	36 857 978	2 473 654	785 112	38 546 521
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	33 228			33 228
- Autres titres immobilisés	4 827 587	204 751	330	5 032 008
- Prêts et autres immobilisations financières	3 670		1 290	2 380
Immobilisations financières	4 864 484	204 751	1 620	5 067 615
ACTIF IMMOBILISE	52 552 361	2 679 625	786 732	54 445 255

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/06/2021
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	10 601 352
Total	10 601 352

Suite à la transposition de la directive comptable unique, une présomption de durée d'utilisation non limitée du fonds commercial est

Notes sur le bilan

Introduite dans le P.C.G. En compensation de cette présomption permettant de ne pas amortir, un test annuel systématique de dépréciation du fonds commercial est imposé.

La mise en œuvre de ces nouvelles règles sur le traitement des fonds commerciaux n'a pas eu d'incidence sur les comptes annuels.

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée et à ce titre, ils ne sont pas amortis.

La mise en œuvre du test de dépréciation de nos fonds commerciaux n'a pas conduit à constater de dépréciation au titre de cet exercice.

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	-149 885	99,98	155 725
SNC ORLYMMO 94310 ORLY	20 000	1 577 015	99,90	496 859
EUROL L'ORLY VOYAGES 94310 ORLY	8 000	273 847	100,00	4
- 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 %)	33 228	33 228	2 406 471		
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)					
- 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	228 428	427		228 855
Immobilisations incorporelles	228 428	427		228 855
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	7 876 721	803 628		8 680 349
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 341 907	309 720	718 538	4 933 089
- Installations générales, agencements aménagements divers	11 330 063	618 804	30 289	11 918 578
- Matériel de transport	14 435	33 264		47 699
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	637 179	54 441	35 061	656 559
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	25 200 305	1 819 857	783 888	26 236 274
ACTIF IMMOBILISE	25 428 733	1 820 284	783 888	26 465 130

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 8 662 367 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	2 380		2 380
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 900 847	1 900 847	
Autres	6 480 737	6 480 737	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	278 403	278 403	
Total	8 662 367	8 659 987	2 380
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Avoirs sur fs gx a recevoir	53 258
Avoirs sur ach. a recevoir	277 431
Rist. a recev. scadif	358 117
Rist. a recevoir direct	109 153
Part.pub.btlec scaparf a recev	15 794
Pp a recev. scadif	132 000
Divers - produits a recevoir	89 906
Total	1 035 659

Notes sur le bilan

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				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires		31 361		31 361
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total		31 361		31 361
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		31 361		

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	326 753		19 000		307 753
Total	326 753		19 000		307 753
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation Financières Exceptionnelles			19 000		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 29 632 735 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				
- à plus de 1 an à l'origine	8 293 068	1 758 048	6 535 020	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	864 947	864 947		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 597 990	10 597 990		
Dettes fiscales et sociales	3 953 169	3 953 169		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	236 564	236 564		
Autres dettes (**)	5 686 524	5 686 524		
Produits constatés d'avance	473	473		
Total	29 632 735	23 097 715	6 535 020	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 725 452			
(**) Dont envers les associés	4 832 503			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 4 787 109 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	8 291 712	6 836 360	
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	8 291 712	6 836 360	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fnp marchandises	693 234
Fnp edf - gdf - eau	10 326
Fnp cotisations centrales	354 135
Fnp port sur achats	10 973
Surveil magasin a payer	4 314
Far nettoyage a recevoir	4 451
Fnp frais adhesion pee	406
Fnp location mobiliere	720
Fnp entretien a payer	29 731
Fnp maintenance	32 368
Fnp assurances	5 454
Fnp analyse labo	22 908
Fnp personnel interimaire	10 520
Fnp honoraires	170 934
Fnp publicite	242 854
Fnp telephone	246
Fnp services bancaires	5 662
Fnp cotisations	270 204
Fourn. fact.immob. non parv.	197 118
Fnp sacem	2 389
Interets courus sur emprunts	1 356
Interet participation	90 846
Ass.interets courus a payer	45 394
Dette provis.pour cong.a payer	540 556
Dette prov.pour prime annuelle	290 653
Dette provis.pour primes	140 000
Dette prov.pour participation	786 730
Organismes sociaux charges a payer	157 346
Charges soc. s/conges payes	198 114
Charges soc.s/prov.prime annue	106 524
Charges soc.s/primes	51 310
Prov. 1% construction	53 035
Prov. organic a payer	85 418
Prov.taxe additionnelle a paye	346 406
Etat - charges a payer	51 998
Cet a payer	149 916
Impots fonciers a payer	380 158
Taxe bureaux a payer	33 990
Taxe vehicules a payer	1 941
Taxe handicapes a payer	12 085
Taxe locale pub/enseigne (tipe) a	2 645
Taxe publicite a payer	5 664
Porte monnaie tel	347 085
Divers charges a payer	55 850
Total	6 003 968

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	19 019
Total Dettes	19 019

Comptes de régularisation

Notes sur le bilan

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Sacs ecologiques d avance	2 138		
Fournitures adminis. d avance	1 007		
Location materiel d avance	5 177		
Entretien d avance	1 953		
Maintenance d avance	146 776		
Assurance d avance	10 817		
Documentation generale d avanc	225		
Honoraires d avance	361		
Publicite d avance	31 360		
Telephone et transpac d avance	865		
Services bancaires d avance	15		
Cotisations d avance	41 991		
Cca taxes diverses	5 405		
Formation continue et taxes d	16 176		
Cca medecine travail	14 080		
Sacem d avance	56		
Total	278 403		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constates d avance	473		
Total	473		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	30/06/2021
Ventes magasin	112 821 001
Ventes carburant	14 467 328
Prestations de services	2 396 294
TOTAL	129 684 624

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 4 585 euro

Montant compris dans les produits financiers : 19 230 euro

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	2 662 277
+ Impôts sur les bénéfices	1 125 616
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	3 787 893
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements	
Provision pour hausse des prix	
Amortissements dérogatoires	31 361
Provisions fiscales	
Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	3 819 255

Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant (**)	4 706 795	1 354 882	3 351 913
+ Résultat exceptionnel	-132 171	-37 419	-94 752
- Participations des salariés	786 730	192 131	594 599
Résultat comptable	3 787 893	1 125 616	2 662 277
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE			
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 26,5 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 346 942 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	31 361
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	31 361
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	1 340 576
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	1 340 576
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	346 942
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 26,5 %.	

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 315 personnes dont 10 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	26	
Agents de maîtrise et techniciens	5	
Employés	284	
Ouvriers		
Total	315	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : ORLY DISTRIBUTION

Forme : SAS

SIREN : 381 499 151

Au capital de : 9 090 000 euro

Adresse du siège social :

8 PLACE Gaston VIENS

94 310 ORLY

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	11 150 649
Avals et cautions	11 150 649
Engagements en matière de pensions	589 253
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	11 739 902
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 DIS PONTAULT</i>	415 800
Autres engagements reçus	415 800
Total	415 800
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 589 259 euro

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

ORLY DISTRIBUTION
Société par Actions Simplifiée
au capital de 9.090.000 €
8 place Gaston Viens
94310 ORLY
381 499 151 RCS CRETEIL

**ASSEMBLEE GENERALE
DU 23 DECEMBRE 2021**

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2021, soit un bénéfice de 2.662.277 € comme suit :

- Aux associés, un dividende de 2.662.218,60 € ;
- Et le solde, soit 58,40 € au poste « réserves statutaires ou contractuelles ».

En conséquence, il sera versé un dividende de 439,31 € par action.

Ce dividende sera payé au siège social à compter dudit jour.

Les actionnaires personnes physiques reconnaissent avoir été informés que les dividendes perçus, éligibles pour partie et sur option à la réfaction prévue à l'article L 158, 3-2° du Code général des impôts, sont assujettis :

- à un prélèvement forfaitaire non libératoire prévu à l'article 117 quater du Code général des impôts, dont le taux est de 12,8 % ;
- aux prélèvements sociaux à la source au taux de 17,2 %.

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30/06/2020	2.202.928 €	-	2.912 €
30/06/2019	-	-	-
30/06/2018	5.005.004 €	1.561.416 €	8.680 €

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2021, soit un bénéfice de 2.662.277 € comme suit :

- Aux associés, un dividende de 2.662.218,60 € ;

19/6/26

- Et le solde, soit 58,40 € au poste « réserves statutaires ou contractuelles ».

En conséquence, il sera versé un dividende de 439,31 € par action.

Ce dividende sera payé au siège social à compter dudit jour.

Les actionnaires personnes physiques reconnaissent avoir été informés que les dividendes perçus, éligibles pour partie et sur option à la réfaction prévue à l'article L 158, 3-2° du Code général des impôts, sont assujettis :

- à un prélèvement forfaitaire non libératoire prévu à l'article 117 quater du Code général des impôts, dont le taux est de 12,8 % ;
- aux prélèvements sociaux à la source au taux de 17,2 %.

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30/06/2020	2.202.928 €	-	2.912 €
30/06/2019	-	-	-
30/06/2018	5.005.004 €	1.561.416 €	8.680 €

CETTE RESOLUTION, MISE AU VOIX, EST ADOPTEE A L'UNANIMITE.

LE COMITE DIRECTEUR



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

Annick COQUELIN de LISLE
Commissaire aux Comptes
25, rue Pierre Demours
75017 PARIS

SAS ORLY DISTRIBUTION

8, place Gaston Viens

94310 ORLY

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021

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

Annick COQUELIN de LISLE
Commissaire aux Comptes
25 rue Pierre Demours
75017 PARIS

SAS ORLY DISTRIBUTION

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2021

A l'assemblée générale ordinaire,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS ORLY DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilité du commissaire aux comptes relatifs à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} juillet 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

L'établissement des états financiers est en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016,
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D.441-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultant d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Comité Directeur.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne.
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle

Fait à Paris

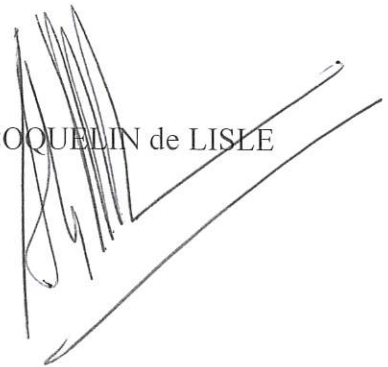
Le 8 décembre 2021

Les Commissaires aux Comptes

MARCOLLA et ASSOCIES
Jean-Pierre MARCOLLA

A handwritten signature in dark ink, consisting of a vertical line with a loop and a horizontal line crossing it, with a small circle at the end.

Annick COQUELIN de LISLE

A handwritten signature in dark ink, featuring a series of vertical lines and a large, sweeping diagonal stroke.

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2021	Net 30/06/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	229 767	228 855	912	119
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	8 680 349	7 149 010	7 952 638
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 836 815	4 933 089	1 903 726	963 143
Autres immobilisations corporelles	15 142 583	12 622 837	2 519 746	2 741 892
Immobilisations corporelles en cours	737 764		737 764	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	33 228		33 228	33 228
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	5 032 008		5 032 008	4 827 587
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 380		2 380	3 670
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	54 445 255	26 465 130	27 980 125	27 123 628
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	71 017		71 017	70 669
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	7 582 834	316 312	7 266 523	7 251 298
Avances et acomptes versés sur commandes	39 903		39 903	39 903
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 900 847	93 323	1 807 524	2 271 902
Autres créances	6 480 737	88 844	6 391 893	4 096 357
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	3 583 946		3 583 946	4 083 946
Disponibilités	2 442 955		2 442 955	3 073 014
Charges constatées d'avance (3)	278 403		278 403	147 230
TOTAL ACTIF CIRCULANT	22 380 644	498 479	21 882 164	21 034 321
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	76 825 899	26 963 609	49 862 290	48 157 949
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/06/2021	30/06/2020
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	7 110 432	7 107 980
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 662 277	2 208 292
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	31 361	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	19 803 071	19 315 272
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	307 753	326 753
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	307 753	326 753
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 293 068	10 021 280
Emprunts et dettes financières diverses (3)	6 145 548	4 923 979
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	118 731	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 597 990	9 166 423
Dettes fiscales et sociales	3 953 169	3 944 946
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	236 564	20 332
Autres dettes	405 923	401 501
Produits constatés d'avance	473	37 463
TOTAL DETTES	29 751 466	28 515 925
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	49 862 290	48 157 949
(1) Dont à plus d'un an (a)	6 535 020	8 291 712
(1) Dont à moins d'un an (a)	23 097 715	20 224 213
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/06/2021	30/06/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	111 972 742	112 487 452
Production vendue (biens)	15 315 588	14 483 936
Production vendue (services)	2 396 294	2 178 647
Chiffre d'affaires net	129 684 624	129 150 035
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	549 334	792 215
Autres produits	417 782	296 705
Total I	130 651 740	130 238 954
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	100 829 542	99 331 926
Variations de stock	15 778	1 149 055
Achats de matières premières et autres approvisionnements	273 978	278 087
Variations de stock	-348	2 357
Autres achats et charges externes (a)	9 199 560	9 155 020
Impôts, taxes et versements assimilés	2 503 359	2 598 146
Salaires et traitements	8 376 533	8 467 365
Charges sociales	3 053 203	2 926 807
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 820 284	2 711 953
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	407 850	351 437
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		29 000
Autres charges	24 529	13 858
Total II	126 504 267	127 015 011
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	4 147 473	3 223 943
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	18 400	
Perte supportée ou bénéfice transféré IV	194	509
Produits financiers		
De participation (3)	626 260	647 382
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	25 771	52 737
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	652 031	700 119
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	110 916	106 544
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	110 916	106 544
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	541 115	593 575
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 706 795	3 817 009

Compte de résultat (suite)

	30/06/2021	30/06/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	80 787	354 325
Sur opérations en capital	161	76 500
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	65 000	65 000
Total produits exceptionnels (VII)	145 948	495 825
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	180 204	119 882
Sur opérations en capital	1 554	66 064
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	96 361	78 000
Total charges exceptionnelles (VIII)	278 119	263 945
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-132 171	231 880
Participation des salariés aux résultats (IX)	786 730	678 644
Impôts sur les bénéfices (X)	1 125 616	1 161 953
Total des produits (I+III+V+VII)	131 468 120	131 434 898
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	128 805 843	129 226 606
BENEFICE OU PERTE	2 662 277	2 208 292
(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	19 230	22 159
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	4 585	4 676

Règles et méthodes comptables

SAS ORLY DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021, dont le total est de 49 862 290 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 662 277 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 22/09/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

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

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

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

Créances

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

Provisions

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

Règles et méthodes comptables

prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Table de taux de mortalité : (TV 88-90)

Seuls sont pris en compte les salariés bénéficiant d'une ancienneté d'au moins 10 ans.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Dans le cadre d'un parrainage : abandon de créances au profit de la société Fleurydis pour un montant de 65 K€.

Présence d'une subvention accordée à la société L'ORLY VOYAGES pour 31 100 €.

Autres éléments significatifs

L'émergence et l'expansion du Coronavirus, début 2020, ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la société réalise l'ensemble de ses opérations.

L'évènement Covid-19- est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises, une information comptable pertinente de ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entraîné la limitation de circulation des consommateurs mais le secteur de la grande distribution est resté actif au regard de l'approvisionnement en produits alimentaires et en produits de première nécessité.

La société en collaboration avec le mouvement E. Leclerc, a quant à elle, pris toutes les mesures possibles pour protéger ses salariés pour fiabiliser les sources d'approvisionnement et répondre aux besoins de ses clients.

A la date d'arrêt des comptes de la société, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

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	228 547	1 220		229 767
Immobilisations incorporelles	10 829 899	1 220		10 831 119
- 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	6 305 050	1 250 303	718 538	6 836 815
- Installations générales, agencements aménagements divers	13 816 067	362 092	30 289	14 147 871
- Matériel de transport	165 726	7 390		173 116
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	741 776	116 105	36 285	821 596
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		737 764		737 764
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	36 857 978	2 473 654	785 112	38 546 521
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	33 228			33 228
- Autres titres immobilisés	4 827 587	204 751	330	5 032 008
- Prêts et autres immobilisations financières	3 670		1 290	2 380
Immobilisations financières	4 864 484	204 751	1 620	5 067 615
ACTIF IMMOBILISE	52 552 361	2 679 625	786 732	54 445 255

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/06/2021
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	10 601 352
Total	10 601 352

Suite à la transposition de la directive comptable unique, une présomption de durée d'utilisation non limitée du fonds commercial est

Notes sur le bilan

introduite dans le P.C.G. En compensation de cette présomption permettant de ne pas amortir, un test annuel systématique de dépréciation du fonds commercial est imposé.

La mise en œuvre de ces nouvelles règles sur le traitement des fonds commerciaux n'a pas eu d'incidence sur les comptes annuels.

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée et à ce titre, ils ne sont pas amortis.

La mise en œuvre du test de dépréciation de nos fonds commerciaux n'a pas conduit à constater de dépréciation au titre de cet exercice.

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	-149 885	99,98	155 725
SNC ORLYMMO 94310 ORLY	20 000	1 577 015	99,90	496 859
EURL L'ORLY VOYAGES 94310 ORLY	8 000	273 847	100,00	4
- 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 %)	33 228	33 228	2 406 471		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- 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	228 428	427		228 855
Immobilisations incorporelles	228 428	427		228 855
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	7 876 721	803 628		8 680 349
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 341 907	309 720	718 538	4 933 089
- Installations générales, agencements aménagements divers	11 330 063	618 804	30 289	11 918 578
- Matériel de transport	14 435	33 264		47 699
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	637 179	54 441	35 061	656 559
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	25 200 305	1 819 857	783 888	26 236 274
ACTIF IMMOBILISE	25 428 733	1 820 284	783 888	26 465 130

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 8 662 367 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	2 380		2 380
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 900 847	1 900 847	
Autres	6 480 737	6 480 737	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	278 403	278 403	
Total	8 662 367	8 659 987	2 380
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Avoirs sur fs gx a recevoir	53 258
Avoirs sur ach. a recevoir	277 431
Rist. a recev. scadif	358 117
Rist. a recevoir direct	109 153
Part.pub.btlec scaparf a recev	15 794
Pp a recev. scadif	132 000
Divers - produits a recevoir	89 906
Total	1 035 659

Notes sur le bilan

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				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires		31 361		31 361
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total		31 361		31 361
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		31 361		

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	326 753		19 000		307 753
Total	326 753		19 000		307 753
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation Financières Exceptionnelles			19 000		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 29 632 735 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				
- à plus de 1 an à l'origine	8 293 068	1 758 048	6 535 020	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	864 947	864 947		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 597 990	10 597 990		
Dettes fiscales et sociales	3 953 169	3 953 169		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	236 564	236 564		
Autres dettes (**)	5 686 524	5 686 524		
Produits constatés d'avance	473	473		
Total	29 632 735	23 097 715	6 535 020	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 725 452			
(**) Dont envers les associés	4 832 503			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 4 787 109 euro.

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	8 291 712	6 836 360	
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	8 291 712	6 836 360	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fnp marchandises	693 234
Fnp edf - gdf - eau	10 326
Fnp cotisations centrales	354 135
Fnp port sur achats	10 973
Surveil magasin a payer	4 314
Far nettoyage a recevoir	4 451
Fnp frais adhesion pee	406
Fnp location mobiliere	720
Fnp entretien a payer	29 731
Fnp maintenance	32 368
Fnp assurances	5 454
Fnp analyse labo	22 908
Fnp personnel interimaire	10 520
Fnp honoraires	170 934
Fnp publicite	242 854
Fnp telephone	246
Fnp services bancaires	5 662
Fnp cotisations	270 204
Fourn. fact.immob. non parv.	197 118
Fnp sacem	2 389
Interets courus sur emprunts	1 356
Interet participation	90 846
Ass.interets courus a payer	45 394
Dette provis.pour cong.a payer	540 556
Dette prov.pour prime annuelle	290 653
Dette provis.pour primes	140 000
Dette prov.pour participation	786 730
Organismes sociaux charges à payer	157 346
Charges soc. s/conges payes	198 114
Charges soc.s/prov.prime annue	106 524
Charges soc.s/primes	51 310
Prov. 1% construction	53 035
Prov. organic a payer	85 418
Prov.taxe additionnelle a paye	346 406
Etat - charges a payer	51 998
Cet a payer	149 916
Impots fonciers a payer	380 158
Taxe bureaux a payer	33 990
Taxe vehicules a payer	1 941
Taxe handicapes a payer	12 085
Taxe locale pub/enseigne (tlpe) a	2 645
Taxe publicite a payer	5 664
Porte monnaie tel	347 085
Divers charges a payer	55 850
Total	6 003 968

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	19 019
Total Dettes	19 019

Comptes de régularisation

Notes sur le bilan

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Sacs ecologiques d avance	2 138		
Fournitures adminis. d avance	1 007		
Location materiel d avance	5 177		
Entretien d avance	1 953		
Maintenance d avance	146 776		
Assurance d avance	10 817		
Documentation generale d avanc	225		
Honoraires d avance	361		
Publicite d avance	31 360		
Telephone et transpac d avance	865		
Services bancaires d avance	15		
Cotisations d avance	41 991		
Cca taxes diverses	5 405		
Formation continue et taxes d	16 176		
Cca medecine travail	14 080		
Sacem d avance	56		
Total	278 403		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constates d avance	473		
Total	473		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	30/06/2021
Ventes magasin	112 821 001
Ventes carburant	14 467 328
Prestations de services	2 396 294
TOTAL	129 684 624

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 4 585 euro

Montant compris dans les produits financiers : 19 230 euro

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	2 662 277
+ Impôts sur les bénéfices	1 125 616
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	3 787 893
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements	
Provision pour hausse des prix	
Amortissements dérogatoires	31 361
Provisions fiscales	
Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	3 819 255

Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	4 706 795	1 354 882	3 351 913
+ Résultat exceptionnel	-132 171	-37 419	-94 752
- Participations des salariés	786 730	192 131	594 599
Résultat comptable	3 787 893	1 125 616	2 662 277
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 26,5 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 346 942 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	31 361
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	31 361
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	1 340 576
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	1 340 576
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	346 942
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 26,5 %.	

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 315 personnes dont 10 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	26	
Agents de maîtrise et techniciens	5	
Employés	284	
Ouvriers		
Total	315	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : ORLY DISTRIBUTION

Forme : SAS

SIREN : 381 499 151

Au capital de : 9 090 000 euro

Adresse du siège social :

8 PLACE Gaston VIENS

94 310 ORLY

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

	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	11 150 649
Avals et cautions	11 150 649
Engagements en matière de pensions	589 253
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	11 739 902
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 DIS PONTAULT</i>	415 800
Autres engagements reçus	415 800
Total	415 800
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 589 259 euro

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