



RCS : BRIVE LA GAILLARDE

Code greffe : 1901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 30118

Numéro SIREN : 388 162 000

Nom ou dénomination : TULLE DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 21/04/2017 sous le numéro de dépôt 881

FIDAL
19 AV DU PRESIDENT KENNEDY
BP 50330
33695 MERIGNAC CEDEX

Nos références : VBE

BRIVE, le 21 Avril 2017

Certificat de dépôt des comptes annuels

Numéro d'identification : 388 162 000
Numéro de gestion : 1998 B 30118
Forme juridique : Société par actions simplifiée
Dénomination : TULLE DISTRIBUTION
Adresse : Place du Foirail
Dépendances de Cueille Batignolles
19000 TULLE

Nous soussigné, Greffier du Tribunal de Commerce de BRIVE, certifie avoir reçu en dépôt les comptes annuels de la société susvisée :

Numéro du dépôt : 881
Date du dépôt : 21/04/2017
Exercice clôturé le : 30/09/2016
Type de comptes : Comptes sociaux

Le présent dépôt donnera lieu à l'insertion d'un avis au B.O.D.A.C.C.

Le Greffier,

ACTIF		Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)		
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires		172 378	153 407	18 972	0,10	2 859	0,01
Fonds commercial		3 562 734		3 562 734	18,49	3 562 734	16,93
Autres immobilisations incorporelles		883	883				
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions		1 211 338	988 161	223 177	1,16	277 522	1,32
Installations techniques, matériel & outillage industriels		3 552 374	2 516 061	1 036 312	5,38	1 301 722	6,19
Autres immobilisations corporelles		5 658 008	5 028 761	629 247	3,27	705 440	3,35
Immobilisations en cours		42 870		42 870	0,22	22 870	0,11
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		1 030 988	15 893	1 015 096	5,27	1 772 013	8,42
Créances rattachées à des participations		527 127		527 127	2,74	515 193	2,45
Autres titres immobilisés							
Prêts		1 806		1 806	0,01	1 806	0,01
Autres immobilisations financières		76 455		76 455	0,40	76 455	0,36
TOTAL (I)		15 836 961	8 703 166	7 133 794	37,02	8 238 613	39,15
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements		22 684		22 684	0,12	33 884	0,16
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises		6 585 477	17 041	6 568 435	34,09	7 053 009	33,52
Avances & acomptes versés sur commandes		1 500		1 500	0,01		
Clients et comptes rattachés		330 180	7 291	322 889	1,68	477 948	2,27
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs		173 446		173 446	0,90		
. Personnel		69 906		69 906	0,36	75 931	0,36
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices							
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		90 419		90 419	0,47	79 433	0,38
. Autres		4 379 585	143 735	4 235 850	21,98	4 293 148	20,40
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement		1 834		1 834	0,01		
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		388 931		388 931	2,02	603 817	2,87
Charges constatées d'avance		260 881		260 881	1,35	186 283	0,89
TOTAL (II)		12 304 844	168 067	12 136 777	62,98	12 803 453	60,85
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		28 141 805	8 871 234	19 270 571	100,00	21 042 066	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	2 731 815	14,18	2 731 815	12,98
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	326 599	1,69	326 599	1,55
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	273 182	1,42	273 182	1,30
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 649 117	8,56	1 649 117	7,84
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 363 901	7,08	1 381 927	6,57
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	6 344 613	32,92	6 362 639	30,24
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	26 847	0,14	125 378	0,60
TOTAL (III)	26 847	0,14	125 378	0,60
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	1 256 991	6,52	1 781 007	8,46
. Découverts, concours bancaires	4 870 756	25,28	4 889 022	23,23
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	282 621	1,47	356 660	1,69
. Associés	349 907	1,82	366 705	1,74
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	3 362	0,02	3 646	0,02
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 219 831	21,90	4 936 617	23,46
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	758 843	3,94	811 119	3,85
. Organismes sociaux	384 979	2,00	480 345	2,28
. Etat, impôts sur les bénéfices	15 750	0,08	12 305	0,06
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 330	0,07	66 457	0,32
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	420 011	2,18	432 397	2,05
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	271 730	1,41	267 770	1,27
Instruments de trésorerie	50 000	0,26	150 000	0,71
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	12 899 111	66,94	14 554 049	69,17
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	19 270 571	100,00	21 042 066	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	49 379 290		49 379 290	91,31	50 627 583	91,59	-1 248 293	-2,46
Production vendue biens	3 873 514		3 873 514	7,16	3 812 191	6,90	61 323	1,61
Production vendue services	823 233		823 233	1,52	835 928	1,51	-12 695	-1,51
Chiffres d'Affaires Nets	54 076 037		54 076 037	100,00	55 275 701	100,00	-1 199 664	-2,16
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			14 187	0,03	1 700	0,00	12 487	734,53
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			146 019	0,27	226 766	0,41	-80 747	-35,60
Autres produits			58 784	0,11	85 225	0,15	-26 441	-31,01
Total des produits d'exploitation (I)			54 295 026	100,40	55 589 392	100,57	-1 294 366	-2,32
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			40 947 914	75,72	43 266 904	78,27	-2 318 990	-5,35
Variation de stock (marchandises)			480 938	0,89	-728 743	-1,31	1 209 681	166,00
Achats de matières premières et autres approvisionnements			104 503	0,19	113 296	0,20	-8 793	-7,75
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			5 037 383	9,32	4 615 261	8,35	422 122	9,15
Impôts, taxes et versements assimilés			778 776	1,44	886 948	1,60	-108 172	-12,19
Salaires et traitements			3 952 229	7,31	4 180 821	7,56	-228 592	-5,46
Charges sociales			1 040 398	1,92	1 201 663	2,17	-161 265	-13,41
Dotations aux amortissements sur immobilisations			531 790	0,98	565 316	1,02	-33 526	-5,92
Dotations aux provisions sur immobilisations			102 690	0,19			102 690	N/S
Dotations aux provisions sur actif circulant			17 133	0,03			17 133	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges			5 500	0,01	3 981	0,01	1 519	38,16
Autres charges			127 818	0,24	22 997	0,04	104 821	455,80
Total des charges d'exploitation (II)			53 127 071	98,25	54 128 445	97,92	-1 001 374	-1,84
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			1 167 955	2,16	1 460 947	2,64	-292 992	-20,04
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			816 076	1,51	875 519	1,58	-59 443	-6,78
Produits des autres valeurs mobilières et créances			2 505	0,00	2 714	0,00	-209	-7,69
Autres intérêts et produits assimilés			1 700	0,00	1 855	0,00	-155	-8,35
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			820 280	1,52	880 088	1,59	-59 808	-6,79
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			115 009	0,21	158 921	0,29	-43 912	-27,62
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			115 009	0,21	158 921	0,29	-43 912	-27,62
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			705 271	1,30	721 167	1,30	-15 896	-2,19
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 873 226	3,46	2 182 114	3,95	-308 888	-14,15

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 361	0,01	8 289	0,01	-4 928	-59,44
Produits exceptionnels sur opérations en capital	800 000	1,48	284 403	0,51	515 597	181,29
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	803 361	1,49	292 692	0,53	510 669	174,47
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	16 860	0,03	299 724	0,54	-282 864	-94,36
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	762 245	1,41	258 867	0,47	503 378	194,45
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	779 105	1,44	558 591	1,01	220 514	39,48
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	24 256	0,04	-265 899	-0,47	290 155	109,12
Participation des salariés (IX)	147 053	0,27	145 956	0,28	1 097	0,75
Impôts sur les bénéfices (X)	386 528	0,71	388 332	0,70	-1 804	-0,45
Total des Produits (I+III+V+VII)	55 918 667	103,41	56 762 172	102,69	-843 505	-1,48
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	54 554 766	100,89	55 380 245	100,19	-825 479	-1,48
RÉSULTAT NET	1 363 901	2,52	1 381 927	2,50	-18 026	-1,29
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	61 060	0,11			61 060	N/S
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016 dont le total est de 19 270 571,33 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 363 900,95 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2014 au 30/09/2015.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués au dernier prix d'achat connu, nets de RRO, AF et RFA.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

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

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : une amélioration du résultat d'exploitation de 215 728 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts en matière d'investissement et de formation et de recrutement.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	3 709 944		26 051
Terrains			
Constructions sur sol propre	524 813		
Constructions sur sol d'autrui	50 121		
Install. générales, agencements, constructions	632 014		4 390
Install. techniques, matériel, outillages industriels	3 520 283		32 091
Autres install., agencements, aménagements	4 461 442		67 800
Matériel de transport	62 866		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 044 277		21 622
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	22 870		20 000
Avances et acomptes			
TOTAL	10 318 687		145 903
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	2 303 098		17 262
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	78 261		
TOTAL	2 381 359		17 262
TOTAL GENERAL	16 409 990		189 216

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			3 735 995	3 735 995
Terrains				
Constructions sur sol propre			524 813	524 813
Constructions sur sol d'autrui			50 121	50 121
Install. générales, agencements, constructions			636 404	636 404
Install. techniques, matériel, outillages industriels			3 552 374	3 552 374
Autres install., agencements, aménagements			4 529 243	4 529 243
Matériel de transport			62 866	62 866
Matériel de bureau, informatique, mobilier			1 065 899	1 065 899
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			42 870	42 870
Avances et acomptes				
TOTAL			10 464 590	10 464 590
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		762 245	1 558 115	1 558 115
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			78 261	78 261
TOTAL		762 245	1 636 376	1 636 376
TOTAL GENERAL		762 245	15 836 961	15 836 961

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	144 351	9 938		154 290
Terrains				
Constructions sur sol propre	524 813			524 813
Constructions sur sol d'autrui	50 121			50 121
Install. générales, agencements, constructions	354 491	58 735		413 227
Install. techniques, matériel et outill. industriels	2 218 561	297 500		2 516 061
Installations, agencements divers	3 942 800	100 407		4 043 207
Matériel de transport	47 946	5 200		53 146
Matériel de bureau, informatique, mobilier	872 399	60 009		932 408
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	8 011 132	521 851		8 532 984
TOTAL GENERAL	8 155 484	531 790		8 687 273

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	9 938				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	58 735				
Install. tech., matériel, outill. industriels	297 500				0
Installations, agencements divers	100 407				
Matériel de transport	5 200				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	60 009				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	521 851				0
TOTAL GENERAL	531 790				0

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires			0	
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées			0	
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	125 378	5 500	104 030	26 847
TOTAL Provisions	125 378	5 500	104 030	26 847
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	15 893			15 893
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	2 206	14 836		17 041
Sur comptes clients	4 994	2 298		7 291
Autres dépréciations	41 045	102 690		143 735
TOTAL Dépréciations	64 137	119 823		183 960
TOTAL GENERAL	189 515	125 323	104 030	210 807
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		125 323	104 030	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	527 127		527 127
Prêts	1 806		1 806
Autres immobilisations financières	76 455		76 455
Clients douteux ou litigieux	8 276	8 276	
Autres créances clients	321 904	321 904	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	69 906	69 906	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	90 419	90 419	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	160 987	160 987	
Groupe et associés	3 041 821	3 041 821	
Débiteurs divers	1 350 222	1 350 222	
Charges constatées d'avance	260 881	260 881	
TOTAL GENERAL	5 909 805	5 304 418	605 387
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	4 870 756	4 870 756		
- plus d'un an	1 256 991	355 255	901 736	
Emprunts et dettes financières	282 621	191 454	90 358	809
Fournisseurs et comptes rattachés	4 219 831	4 219 831		
Personnel et comptes rattachés	758 843	758 843		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	384 979	384 979		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	15 750	15 750		
- T.V.A.	14 330	14 330		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	420 011	420 011		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	349 907	349 907		
Autres dettes	271 730	271 730		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	12 845 749	11 852 846	992 094	809
Emprunts souscrits en cours d'exercice	300 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	821 452			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

7 - AUTRES TABLEAUX

7.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations		88 291	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		2 893 286	
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		349 907	
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation		813 813	
Autres produits financiers			
Charges financières			

7.2 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
FONDS COMMERCIAL FUSION HDB/TULLE			3 506 327	3 506 327
FONDS COMMERCIAL ECJ DISTRIBUTION			56 406	56 406

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	7 058
Autres créances	994 206
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	1 001 264

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 054
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	666 065
Dettes fiscales et sociales	1 363 112
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	97 304
TOTAL	2 128 535

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	260 881	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	260 881	

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	32 139	85,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	32 139	85,00

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	49 379 290
Ventes de produits finis	3 873 514
Prestations de services	823 233
TOTAL	54 076 037

Répartition par marché géographique	Montant
France	54 076 037
Etranger	
TOTAL	54 076 037

8.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impôts	Impôts
Résultat courant	1 873 226	424 235
Résultat exceptionnel (et participation)	122 797	-37 707
Résultat comptable	1 363 901	386 528

Commentaires:

Un accord d'intégration fiscale a été conclu le 13 octobre 2006 entre la SAS TULLE DISTRIBUTION et :

- la SAS SOJA, en qualité de société mère ;
- la SA RESTAURATION PANORAMIQUE, en qualité de société sœur ;
- la SAS LUBERSAC DISTRIBUTION, en qualité de société sœur, depuis le 01/10/2012.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé dans le cadre de l'intégration fiscale est une charge de 386 528 euros.

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - CREDIT BAIL MOBILIER

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine	280 811		280 811
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Dotations de l'exercice	56 162		56 162
TOTAL	224 649		224 649
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Exercice	61 060		61 060
TOTAL	61 060		61 060
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	61 060		61 060
- à plus d'un an et cinq au plus	183 179		183 179
- à plus de cinq ans			
TOTAL	244 238		244 238
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus	0		0
- à plus de cinq ans			
TOTAL	0		0
Montant pris en charge dans l'exercice	61 060		61 060

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Il existe des engagements donnés du fait des divers contrats de parrainage avec les différents Leclerc	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Il existe des engagements donnés du fait des divers contrats de parrainage avec les différents Leclerc CAUTION SOLIDAIRE SOJA	1 500 000
TOTAL	1 500 000
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

TOTAL

Nature des différences temporaires	Montant
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long-terme	

Commentaires:

9.5 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	17 376
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	17 376

Commentaires:

9.6 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	18	
Agents de maîtrise et techniciens	5	
Employés	162	
Ouvriers		
TOTAL	185	

Commentaires:

9.7 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		483 810	
TOTAL		483 810	

Commentaires:

L'indemnité de départ à la retraite est calculée en tenant compte des éléments suivants :

- départ volontaire des salariés à 67 ans ;
- probabilité pour le salarié d'être présent dans la société au moment de la retraite (turn over) ;
- probabilité d'espérance de vie ;

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

- taux d'actualisation de 2.51%.

9.8 - IDENTITE DES SOCIETES-MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

La SAS TULLE DISTRIBUTION fait partie d'un groupe consolidé dont la société consolidante est la SAS SOJA.

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	30/09/2016 12 mois	30/09/2015 12 mois	30/09/2014 12 mois	30/09/2013 12 mois	30/09/2012 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	2 731 815	2 731 815	2 731 815	2 731 815	2 731 815
b) Nombre d'actions émises	32 139	32 139	32 139	32 139	32 139
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	54 076 037	55 275 701	58 028 357	56 908 000	56 056 827
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	2 303 511	2 147 863	2 478 624	2 184 007	2 162 767
c) Impôt sur les bénéfices	386 528	388 332	537 239	392 932	512 120
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 916 983	1 759 531	1 941 385	1 791 075	1 650 647
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 363 901	1 381 927	1 266 489	1 105 737	1 066 345
f) Montants des bénéfices distribués	1 381 927	1 266 489	1 105 737	1 066 372	2 390 837
g) Participation des salariés	147 053	145 956	190 445	154 012	209 167
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	60	55	60	56	51
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	42	43	39	34	33
c) Dividende versé à chaque action	43	39	34	33	74
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés	185	190	191	203	206
b) Montant de la masse salariale	3 952 229	4 180 821	4 315 358	4 449 571	4 590 786
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	1 040 398	1 201 663	1 355 819	1 452 012	1 683 133

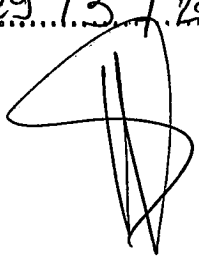
Observations complémentaires

10 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
RESTAURATION PANOR FOIRAIL	38 112 1 524	-113 661 923 210	95,00 99,00	15 893 72 398		491 225 392 811		414 825 890 940	-38 353 519 003	813 813
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

COMPTES APPROUVÉS
PAR L'AGOA
du 29.13.2017

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop on the left and several vertical strokes on the right.

TULLE DISTRIBUTION SAS

**Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 30 septembre 2016

Exercice clos le 30 septembre 2016

**TULLE DISTRIBUTION
SAS au Capital de 2 731 815 €
Place du Foirail
19000 TULLE**

TULLE DISTRIBUTION
SAS au Capital de 2 731 815 €
Place du Foirail
19000 TULLE

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

Exercice clos le 30 septembre 2016

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016, sur :

- Le contrôle des comptes annuels de la SAS TULLE DISTRIBUTION, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de nos appréciations,
- Les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

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

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance que les appréciations auxquelles nous avons procédées ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

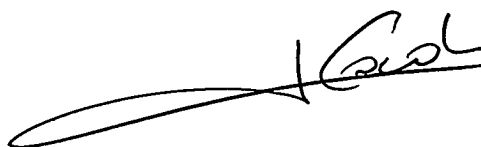
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Fait à Bordeaux, le 14 mars 2017

SARL BORDAUDIT

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'J. Cadren', with a long horizontal stroke extending to the left.

Jean-Marie CADREN
Commissaire aux Comptes

TULLE DISTRIBUTION

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	172 378	153 407	18 972	0,10	2 859	0,01
Fonds commercial	3 562 734		3 562 734	18,49	3 562 734	16,93
Autres immobilisations incorporelles	883	883				
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	1 211 338	988 161	223 177	1,16	277 522	1,32
Installations techniques, matériel & outillage industriels	3 552 374	2 516 061	1 036 312	5,38	1 301 722	6,19
Autres immobilisations corporelles	5 658 008	5 028 761	629 247	3,27	705 440	3,35
Immobilisations en cours	42 870		42 870	0,22	22 870	0,11
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1 030 988	15 893	1 015 096	5,27	1 772 013	8,42
Créances rattachées à des participations	527 127		527 127	2,74	515 193	2,45
Autres titres immobilisés						
Prêts	1 806		1 806	0,01	1 806	0,01
Autres immobilisations financières	76 455		76 455	0,40	76 455	0,36
TOTAL (I)	15 836 961	8 703 166	7 133 794	37,02	8 238 613	39,15
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	22 684		22 684	0,12	33 884	0,16
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	6 585 477	17 041	6 568 435	34,09	7 053 009	33,52
Avances & acomptes versés sur commandes	1 500		1 500	0,01		
Clients et comptes rattachés	330 180	7 291	322 889	1,68	477 948	2,27
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	173 446		173 446	0,90		
. Personnel	69 906		69 906	0,36	75 931	0,36
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	90 419		90 419	0,47	79 433	0,38
. Autres	4 379 585	143 735	4 235 850	21,98	4 293 148	20,40
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	1 834		1 834	0,01		
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	388 931		388 931	2,02	603 817	2,87
Charges constatées d'avance	260 881		260 881	1,35	186 283	0,89
TOTAL (II)	12 304 844	168 067	12 136 777	62,98	12 803 453	60,85
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	28 141 805	8 871 234	19 270 571	100,00	21 042 066	100,00

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

446, av. de Verdun - 33700 MERIGNAC
Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N° SIREN : 423 476 514

TULLE DISTRIBUTION

BILAN PASSIF

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	2 731 815	2 731 815
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	326 599	326 599
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	273 182	273 182
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 649 117	1 649 117
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 363 901	1 381 927
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	6 344 613	6 362 639
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL(II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	26 847	125 378
TOTAL (III)	26 847	125 378
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	1 256 991	1 781 007
. Découverts, concours bancaires	4 870 756	4 889 022
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	282 621	356 660
. Associés	349 907	366 705
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	3 362	3 646
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 219 831	4 936 617
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	758 843	811 119
. Organismes sociaux	384 979	480 345
. Etat, impôts sur les bénéfices	15 750	12 305
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 330	66 457
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	420 011	432 397
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	271 730	267 770
Instruments de trésorerie	50 000	150 000
Produits constatés d'avance		
TOTAL(IV)	12 899 111	14 554 049
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF (I à V)	19 270 571	21 042 066

BORD'AUDIT
 COMMISSAIRE AUX COMPTES
 445, av. de Verdun - 33700 MERIGNAC
 Tél. : 05 56 98 65 77
 Mail : jm.cadren@bordauid.fr
 N° SIREN : 423 476 514

TULLE DISTRIBUTION

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises	49 379 290		49 379 290	91,31	50 627 583	91,59	-1 248 293	-2,46		
Production vendue biens	3 873 514		3 873 514	7,16	3 812 191	6,90	61 323	1,61		
Production vendue services	823 233		823 233	1,52	835 928	1,51	-12 695	-1,51		
Chiffres d'Affaires Nets	54 076 037		54 076 037	100,00	55 275 701	100,00	-1 199 664	-2,16		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation			14 187	0,03	1 700	0,00	12 487	734,53		
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			146 019	0,27	226 766	0,41	-80 747	-35,60		
Autres produits			58 784	0,11	85 225	0,15	-26 441	-31,01		
Total des produits d'exploitation (I)			54 295 026	100,40	55 589 392	100,57	-1 294 366	-2,32		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			40 947 914	75,72	43 266 904	78,27	-2 318 990	-5,35		
Variation de stock (marchandises)			480 938	0,89	-728 743	-1,31	1 209 681	166,00		
Achats de matières premières et autres approvisionnements			104 503	0,19	113 296	0,20	-8 793	-7,75		
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			5 037 383	9,32	4 615 261	8,35	422 122	9,15		
Impôts, taxes et versements assimilés			778 776	1,44	886 948	1,60	-108 172	-12,19		
Salaires et traitements			3 952 229	7,31	4 180 821	7,56	-228 592	-5,46		
Charges sociales			1 040 398	1,92	1 201 663	2,17	-161 265	-13,41		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			531 790	0,98	565 316	1,02	-33 526	-5,92		
Dotations aux provisions sur immobilisations			102 690	0,19			102 690	N/S		
Dotations aux provisions sur actif circulant			17 133	0,03			17 133	N/S		
Dotations aux provisions pour risques et charges			5 500	0,01	3 981	0,01	1 519	38,16		
Autres charges			127 818	0,24	22 997	0,04	104 821	455,80		
Total des charges d'exploitation (II)			53 127 071	98,25	54 128 445	97,92	-1 001 374	-1,84		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			1 167 955	2,16	1 460 947	2,64	-292 992	-20,04		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)										
Produits financiers de participations			816 076	1,51	875 519	1,58	-59 443	-6,78		
Produits des autres valeurs mobilières et créances			2 505	0,00	2 714	0,00	-209	-7,69		
Autres intérêts et produits assimilés			1 700	0,00	1 855	0,00	-155	-8,35		
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			820 280	1,52	880 088	1,59	-59 808	-6,79		
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			115 009	0,21	158 921	0,29	-43 912	-27,62		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			115 009	0,21	158 921	0,29	-43 912	-27,62		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			705 271	1,30	721 167	1,30	-15 896	-2,19		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 873 226	3,46	2 182 114	3,95	-308 888	-14,15		

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

445, av. de Verdun - 33700 MERIGNAC
Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadren@bordauid.fr
N° SIREN : 423 476 514

TULLE DISTRIBUTION

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 361	0,01	8 289	0,01	-4 928	-59,44
Produits exceptionnels sur opérations en capital	800 000	1,48	284 403	0,51	515 597	181,29
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	803 361	1,49	292 692	0,53	510 669	174,47
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	16 860	0,03	299 724	0,54	-282 864	-94,36
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	762 245	1,41	258 867	0,47	503 378	194,45
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	779 105	1,44	558 591	1,01	220 514	39,48
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	24 256	0,04	-265 899	-0,47	290 155	109,12
Participation des salariés (IX)	147 053	0,27	145 956	0,26	1 097	0,75
Impôts sur les bénéfices (X)	386 528	0,71	388 332	0,70	-1 804	-0,45
Total des Produits (I+III+V+VII)	55 918 667	103,41	56 762 172	102,69	-843 505	-1,48
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	54 554 766	100,89	55 380 245	100,19	-825 479	-1,48
RÉSULTAT NET	1 363 901	2,52	1 381 927	2,50	-18 026	-1,29
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	61 060	0,11			61 060	N/S
Dont Crédit-bail immobilier						

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

445, av. de Verdun - 33700 MERIGNAC
Tél. : 05 66 98 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N° SIREN : 423 476 614

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016 dont le total est de 19 270 571,33 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 363 900,95 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2014 au 30/09/2015.

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

445, av. de Verdun - 33700 MERIGNAC
Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N° SIREN : 423 476 514

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

445, av. de Verdun - 33700 MERIGNAC
Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N° SIREN : 423 476 514

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

445, av. de Verdun - 33700 MERIGNAC
Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N° SIREN : 423 476 514

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués au dernier prix d'achat connu, nets de RRO, AF et RFA.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

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

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

445, av. de Verdun - 33700 MERIGNAC
Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N° SIREN : 423 476 514

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : une amélioration du résultat d'exploitation de 215 728 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts en matière d'investissement et de formation et de recrutement.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

445, av. de Verdun - 33700 MERIGNAC
Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N° SIREN : 423 476 514

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	3 709 944		26 051
Terrains			
Constructions sur sol propre	524 813		
Constructions sur sol d'autrui	50 121		
Install. générales, agencements, constructions	632 014		4 390
Install. techniques, matériel, outillages industriels	3 520 283		32 091
Autres install., agencements, aménagements	4 461 442		67 800
Matériel de transport	62 866		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 044 277		21 622
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	22 870		20 000
Avances et acomptes			
TOTAL	10 318 687		145 903
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	2 303 098		17 262
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	78 261		
TOTAL	2 381 359		17 262
TOTAL GENERAL	16 409 990		189 216

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			3 735 995	3 735 995
Terrains				
Constructions sur sol propre			524 813	524 813
Constructions sur sol d'autrui			50 121	50 121
Install. générales, agencements, constructions			636 404	636 404
Install. techniques, matériel, outillages industriels			3 552 374	3 552 374
Autres install., agencements, aménagements			4 529 243	4 529 243
Matériel de transport			62 866	62 866
Matériel de bureau, informatique, mobilier			1 065 899	1 065 899
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			42 870	42 870
Avances et acomptes				
TOTAL			10 464 590	10 464 590
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		762 245	1 558 115	1 558 115
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			78 261	78 261
TOTAL		762 245	1 636 376	1 636 376
TOTAL GENERAL		762 245	15 836 961	15 836 961

BORD AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
445, av. de Verdun - 33700 MERIGNAC
Tél. : 05 56 99 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N° SIREN : 423 476 514

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	144 351	9 938		154 290
Terrains				
Constructions sur sol propre	524 813			524 813
Constructions sur sol d'autrui	50 121			50 121
Install. générales, agencements, constructions	354 491	58 735		413 227
Install. techniques, matériel et outill. industriels	2 218 561	297 500		2 516 061
Installations, agencements divers	3 942 800	100 407		4 043 207
Matériel de transport	47 946	5 200		53 146
Matériel de bureau, informatique, mobilier	872 399	60 009		932 408
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	8 011 132	521 851		8 532 984
TOTAL GENERAL	8 155 484	531 790		8 687 273

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	9 938				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	58 735				
Install. tech., matériel, outill. industriels	297 500				0
Installations, agencements divers	100 407				
Matériel de transport	5 200				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	60 009				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	521 851				0
TOTAL GENERAL	531 790				0

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

445, av. de Verdun - 33700 MERIGNAC
Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N° SIREN : 423 476 514

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires			0	
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées			0	
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	125 378	5 500	104 030	26 847
TOTAL Provisions	125 378	5 500	104 030	26 847
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	15 893			15 893
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	2 206	14 836		17 041
Sur comptes clients	4 994	2 298		7 291
Autres dépréciations	41 045	102 690		143 735
TOTAL Dépréciations	64 137	119 823		183 960
TOTAL GENERAL	189 515	125 323	104 030	210 807
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		125 323	104 030	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

445, av. de Verdun - 33700 MERIGNAC
Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N° SIREN : 423 476 514

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	527 127		527 127
Prêts	1 806		1 806
Autres immobilisations financières	76 455		76 455
Clients douteux ou litigieux	8 276	8 276	
Autres créances clients	321 904	321 904	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	69 906	69 906	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	90 419	90 419	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	160 987	160 987	
Groupe et associés	3 041 821	3 041 821	
Débiteurs divers	1 350 222	1 350 222	
Charges constatées d'avance	260 881	260 881	
TOTAL GENERAL	5 909 805	5 304 418	605 387
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	4 870 756	4 870 756		
- plus d'un an	1 256 991	355 255	901 736	
Emprunts et dettes financières	282 621	191 454	90 358	809
Fournisseurs et comptes rattachés	4 219 831	4 219 831		
Personnel et comptes rattachés	758 843	758 843		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	384 979	384 979		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	15 750	15 750		
- T.V.A.	14 330	14 330		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	420 011	420 011		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	349 907	349 907		
Autres dettes	271 730	271 730		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	12 845 749	11 852 846	992 094	809
Emprunts souscrits en cours d'exercice	300 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	821 452			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

BORD'AUDIT
 COMMISSAIRE AUX COMPTES
 446, av. de Verdun - 33700 MERIGNAC
 Tél. : 05 56 98 65 77
 Mail : j.m.cadren@bordaudit.fr
 N° SIREN : 423 476 514

7 - AUTRES TABLEAUX

7.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations		88 291	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		2 893 286	
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		349 907	
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation		813 813	
Autres produits financiers			
Charges financières			

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

445, av. de Verdun - 33700 MERIGNAC
Tél. : 05 56 93 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N° SIREN : 423 476 514

7.2 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
FONDS COMMERCIAL FUSION HDB/TULLE			3 506 327	3 506 327
FONDS COMMERCIAL ECJ DISTRIBUTION			56 406	56 406

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

445, av. de Verdun - 33700 MERIGNAC
Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N° SIREN : 423 476 514

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	7 058
Autres créances	994 206
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	1 001 264

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 054
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	666 065
Dettes fiscales et sociales	1 363 112
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	97 304
TOTAL	2 128 535

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	260 881	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	260 881	

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	32 139	85,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	32 139	85,00

Commentaires:

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

445, av. de Verdun - 33700 MERIGNAC
Tél. : 05 56 93 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N° SIREN : 423 476 514

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	49 379 290
Ventes de produits finis	3 873 514
Prestations de services	823 233
TOTAL	54 076 037

Répartition par marché géographique	Montant
France	54 076 037
Etranger	
TOTAL	54 076 037

8.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impôts	Impôts
Résultat courant	1 873 226	424 235
Résultat exceptionnel (et participation)	122 797	-37 707
Résultat comptable	1 363 901	386 528

Commentaires:

Un accord d'intégration fiscale a été conclu le 13 octobre 2006 entre la SAS TULLE DISTRIBUTION et :

- la SAS SOJA, en qualité de société mère ;
- la SA RESTAURATION PANORAMIQUE, en qualité de société soeur ;
- la SAS LUBERSAC DISTRIBUTION, en qualité de société soeur, depuis le 01/10/2012.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé dans le cadre de l'intégration fiscale est une charge de 386 528 euros.

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

445, av. de Verdun - 33700 MERIGNAC
Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N° SIREN : 423 476 514

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - CREDIT BAIL MOBILIER

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine	280 811		280 811
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Dotations de l'exercice	56 162		56 162
TOTAL	224 649		224 649
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Exercice	61 060		61 060
TOTAL	61 060		61 060
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	61 060		61 060
- à plus d'un an et cinq au plus	183 179		183 179
- à plus de cinq ans			
TOTAL	244 238		244 238
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus	0		0
- à plus de cinq ans			
TOTAL	0		0
Montant pris en charge dans l'exercice	61 060		61 060

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

445, av. de Verdun - 33700 MERIGNAC
Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N° SIREN : 423 476 514

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Il existe des engagements donnés du fait des divers contrats de parrainage avec les différents Leclerc	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Il existe des engagements donnés du fait des divers contrats de parrainage avec les différents Leclerc CAUTION SOLIDAIRE SOJA	1 500 000
TOTAL	1 500 000
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

445, av. de Verdun - 33700 MERIGNAC
Tél. : 05 56 93 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N° SIREN : 423 476 514

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.3 - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers :	
BFCC hypothèques et nantissemements de fonds	24 014
BPMC hypothèques et nantissemements de fonds	304 903
Banque EDEL nantissement du fonds de commerce	1 600 000
ARKEA nantissement du fonds de commerce	500 000
TOTAL	2 428 917

9.4 - ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées :	
Autres :	
TOTAL	

Allègements de la dette future d'Impôts	Montant
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	300 388
Autres :	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

TOTAL

Nature des différences temporaires	Montant
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long-terme	

Commentaires:

9.5 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	17 376
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	17 376

Commentaires:

9.6 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salaré	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	18	
Agents de maîtrise et techniciens	5	
Employés	162	
Ouvriers		
TOTAL	185	

Commentaires:

9.7 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées		BORD'AUDIT COMMISSAIRE AUX COMPTES 445, av. de Verdun - 33700 MERIGNAC Tél. : 05 56 93 85 77 Mail : j.m.cadren@bordaudit.fr N° SIREN : 423 476 514	
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL			483 810

Commentaires:

L'indemnité de départ à la retraite est calculée en tenant compte des éléments suivants :

- départ volontaire des salariés à 67 ans ;
- probabilité pour le salarié d'être présent dans la société au moment de la retraite (turn over) ;
- probabilité d'espérance de vie ;

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

- taux d'actualisation de 2.51%.

9.8 - IDENTITE DES SOCIETES-MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

La SAS TULLE DISTRIBUTION fait partie d'un groupe consolidé dont la société consolidante est la SAS SOJA.

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

445, av. de Verdun - 33700 MERIGNAC
Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N° SIREN : 423 476 514

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	30/09/2016 12 mois	30/09/2015 12 mois	30/09/2014 12 mois	30/09/2013 12 mois	30/09/2012 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	2 731 815	2 731 815	2 731 815	2 731 815	2 731 815
b) Nombre d'actions émises	32 139	32 139	32 139	32 139	32 139
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	54 076 037	55 275 701	58 028 357	56 908 000	56 056 827
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	2 303 511	2 147 863	2 478 624	2 184 007	2 162 767
c) Impôt sur les bénéfices	386 528	388 332	537 239	392 932	512 120
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 916 983	1 759 531	1 941 385	1 791 075	1 650 647
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 363 901	1 381 927	1 266 489	1 105 737	1 066 345
f) Montants des bénéfices distribués	1 381 927	1 266 489	1 105 737	1 066 372	2 390 837
g) Participation des salariés	147 053	145 956	190 445	154 012	209 167
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	60	55	60	56	51
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	42	43	39	34	33
c) Dividende versé à chaque action	43	39	34	33	74
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés	185	190	191	203	206
b) Montant de la masse salariale	3 952 229	4 180 821	4 315 358	4 449 571	4 590 786
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	1 040 398	1 201 663	1 355 819	1 452 012	1 683 133

Observations complémentaires

BORD AUDIT
 COMMISSAIRE AUX COMPTES
 445, av. de Verdun - 33700 MERIGNAC
 Tél. : 05 56 98 65 77
 Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
 N° SIREN : 423 476 514

10 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
RESTAURATION PANOR FOIRAIL	38 112 1 524	-113 661 923 210	95,00 99,00	15 893 72 398		491 225 392 811		414 825 890 940	-38 353 519 003	813 813
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

BORD'AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

445, av. de Verdun - 33700 MERIGNAC
Tél. : 05 56 98 55 77
Mail : j.m.cadren@bordaudit.fr
N° SIREN : 423 476 514

TULLE DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée
au capital de 2 731 815 euros
Siège social : PLACE DU FOIRAIL DEPENDANCES DE CUEILLE BATIGNOLLES
19000 TULLE
388 162 000 RCS BRIVE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE
DU 29 MARS 2017

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 1 363 901 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	1.363.901 euros
------------------------	-----------------

AFFECTATION

Dividendes

A titre de dividende	1.363.901 euros
----------------------	-----------------

Total	1.363.901 euros	1.363.901 euros
--------------	------------------------	------------------------

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 42,44 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} avril 2017.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Il est rappelé que ce dividende est soumis au prélèvement forfaitaire obligatoire de 21%, institué par l'article 117 Quater modifié du CGI, applicable aux dividendes perçus à compter du 1^{er} janvier 2013. Ce prélèvement n'est pas libératoire de l'impôt sur le revenu. Le dividende est également soumis aux prélèvements sociaux au taux de 15,5%.

Il en résulte une retenue totale de 36,5 % sur les dividendes versés aux personnes physiques.

En conséquence, et sous réserve de l'application d'une éventuelle dispense légale, seule une fraction de 63,5 % des dividendes sera effectivement versée aux associés personnes physiques.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

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

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30 septembre 2015	1 381 927		
30 septembre 2014	1 266 489		
30 septembre 2013	1 105 737		

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

Pour copie certifiée conforme

Le Président

