

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 01987

Numéro SIREN : 493 150 239

Nom ou dénomination : ECHIROLLES DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 08/11/2018 sous le numéro de dépôt B2018/016992

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/016992**
n° de gestion : **2006B01987**
n° SIREN : **493 150 239 RCS Grenoble**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Grenoble certifie avoir procédé le 08/11/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

ECHIROLLES DISTRIBUTION - Société par actions simplifiée
zone d'activité commerciale de Comboire 38130 Echirolles -FRANCE-

date de clôture : 31/01/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



1405866

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SA ECHIROLLES DISTRIBUTION		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		Zac de Comboire 38130 ECHIROLLES		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		4 9 3 1 5 0 2 3 9 0 0 0 1 7		Néant ☐		*	
				Exercice N clos le,		31/01/2017	
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	40 094	38 203	1 891
		Fonds commercial (1)	AH	AI	218 602		218 602
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AQ	1 814 890	875 995	938 895
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	7 570 751	6 535 738	1 035 012
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	5 511 940	3 931 274	1 580 666
		Immobilisations en cours	AV	AW	2 880		2 880
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV			
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE	2 927 621		2 927 621
		Prêts	BF	BG	112 072		112 072
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	768 453		768 453
	TOTAL (II)		BJ	BK	18 967 307	11 381 212	7 586 095
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	69 815		69 815
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU	10 331 544		10 331 544
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	330 988	5 100	325 888
		Autres créances (3)	BZ	CA	6 956 776		6 956 776
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ...)	CD	CE	2 600 000		2 600 000
Disponibilités		CF	CG	10 135 424		10 135 424	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	1 042 909		1 042 909	
	TOTAL (III)	CJ	CK	31 467 459	5 100	31 462 359	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	50 434 766	11 386 312	39 048 454	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		68 602	(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an CR	
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SA ECHIROLLES DISTRIBUTION		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 7 500 000)		DA	7 500 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	750 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)		DG	1 752 242	
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	2 552 208	
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	12 554 450	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
	Avances conditionnées		DN		
	TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	55 000	
	Provisions pour charges		DQ	96 255	
	TOTAL (III)		DR	151 255	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	2 730 215	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)		DV	3 709 550	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	13 632 349	
	Dettes fiscales et sociales		DY	4 778 621	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	7 345	
Autres dettes			EA	1 484 665	
			EB		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EC	26 342 748	
TOTAL (IV)		ED			
Ecart de conversion passif* (V)		EE	39 048 454		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)					
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
			1D		
			1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	24 032 943	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	25 875		

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SA ECHIROLLES DISTRIBUTION							Néant ☐ *	
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	143 969 527	FB		FC	143 969 527	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	2 803 728	FH		FI	2 803 728	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	146 773 256	FK		FL	146 773 256	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	67 323	
	Autres produits (1) (11)					FQ	402 841	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	147 243 420
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	118 583 248	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(553 767)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	168 460	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(8 775)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	11 107 697	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	2 759 884	
	Salaires et traitements*					FY	7 411 114	
	Charges sociales (10)					FZ	3 093 318	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	1 068 069
							GB	
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	5 100
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	21 927	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	143 656 279
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	3 587 141	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	4 145	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	18 923	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	140 409	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	159 333	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	57 145	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	57 145	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	102 187	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	3 693 474	

Désignation de l'entreprise SA ECHIROLLES DISTRIBUTION										Néant ☐ *	
										Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion								HA	77 060	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *								HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges								HC	330 385	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)								HD	407 445	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)								HE	331 721	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *								HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)								HG	146 255	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)								HH	477 976	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(70 530)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	351 978
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	718 758
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	147 814 344
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	145 262 136
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	2 552 208
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme							HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières							HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG		
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *							HP		
		- Crédit-bail immobilier							HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées							IJ	72 392	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées							IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)							HX	53 500	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)							RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)							RD		
	(9)	Dont transferts de charges							A1	65 123	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)							A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)							A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)							A4	4 823	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives					A6	obligatoires A9			
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :								Exercice N	
									Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Voir état annexe											
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Exercice N		
								Charges antérieures	Produits antérieurs		

Annexe

Règles et méthodes comptables

SA ECHIROLLES DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2017, dont le total est de 39 048 454 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 552 208 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2016 au 31/01/2017.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 05/05/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2017 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 euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 4 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

Règles et méthodes comptables

Stocks

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

Une 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.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

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

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 3 %
- Table de taux de mortalité : Table INSEE TG-05

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 398 140 euros a été porté au crédit du compte 699 - Crédits d'impôts.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution du poste d'impôts sur les bénéfices

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

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	218 602			218 602
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	40 095			40 095
Immobilisations incorporelles	258 697			258 697
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	1 814 891			1 814 891
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 069 889	500 863		7 570 752
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 537 287	371 643		4 908 929
- Matériel de transport	112 590			112 590
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	488 925	1 496		490 421
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		2 880		2 880
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	14 023 582	876 881		14 900 463
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	2 911 407	16 215		2 927 622
- Prêts et autres immobilisations financières	959 603	135 382	214 459	880 526
Immobilisations financières	3 871 010	151 597	214 459	3 808 148
ACTIF IMMOBILISE	18 153 289	1 028 478	214 459	18 967 308

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	36 230	1 973		38 204
Immobilisations incorporelles	36 230	1 973		38 204
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	712 234	163 761		875 995
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 077 660	458 079		6 535 739
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 949 304	415 901		3 365 205
- Matériel de transport	108 594	2 058		110 652
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	429 120	26 297		455 417
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	10 276 912	1 066 096		11 343 009
ACTIF IMMOBILISE	10 313 143	1 068 070		11 381 213

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 9 211 201 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	112 072		112 072
Autres	768 453		768 453
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	330 988	330 988	
Autres	6 956 777	6 956 777	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 042 910	1 042 910	
Total	9 211 201	8 330 675	880 526
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Avoirs à recevoir	18 058
Penalités socara	177 000
Ristournes socara à recevoir	417 312
Ristournes a recevoir	1 634 227
Prest.services socara à recevoir	89 649
Ristournes socara drive à recevoir	37 903
Contrat reg nat drive à rec socara	4 550
Intérêts sur comptes courants	72 393
Intérêts courus à recevoir	4 612
Total	2 455 703

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 500 000,00 euros décomposé en 75 000 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	75 000	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	75 000	100,00

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		96 255			96 255
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	335 385	50 000		330 385	55 000
Total	335 385	146 255		330 385	151 255
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		146 255		330 385	

Provision litige DGCCRF : 5 000 €

Provision pour litiges prud'homaux : 50 000 €

Provision pour impôts : 96 255 €

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 26 342 749 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	25 876	25 876		
- à plus de 1 an à l'origine	2 704 340	1 207 451	1 496 889	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	797 073	336 135	460 938	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 632 350	13 632 350		
Dettes fiscales et sociales	4 776 836	4 424 858		351 978
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 345	7 345		
Autres dettes (**)	4 398 929	4 398 929		
Produits constatés d'avance				
Total	26 342 749	24 032 944	1 957 827	351 978
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 493 169			
(**) Dont envers les associés	1 786			

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	2 704 340		
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	2 704 340		

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau à payer	3 349
Electricité, gaz à payer	70 805
Fournitures à payer	1 925
Cotisation socara à payer	715 200
Achats à payer	662 618
Achats presse à payer	49 531
Taxe poisson à payer	22 000
Sous traitance à payer	2 954
Ss traitance à payer	5 262
Charges locatives à payer	138
Entretien & réparation à payer	1 434
Maintenance à payer	18 687
Assurances à payer	1 029
Frais d'étude à payer	9 748
Honoraires à payer	80 140
Publicité à payer	92 603
Déplacements à payer	940
Frais restaurant à payer	63
Cotisations à payer	465 192
Frs Immo. fact. non parv	6 000
Médecine du travail à payer	1 340
Droits d'auteur à payer	5 964
Intérêts courus à payer	3 313
Interet couru s/p.salarie	25 159
Congés payés provisionnés	441 226
13e mois à payer	24 583
Primes à payer	277 045
Participation à payer	351 978
Forfait social à payer	70 396
Formation continue à payer	120 468
Participation construction à payer	35 497
Taxe apprentissage à payer	82 928
Taxe handicapés à payer	69 190
Organic à payer	222 100
Tascom à payer	784 679
Charges sociales sur congés payés	176 491
Charges sociales primes à payer	120 651
Ticket restaurants à payer	10 518
Autre Impot & taxe à payer	163
Cet à payer	355 600
Taxe foncière à payer	70 227
Tvs à payer	2 678
Autres taxes à payer	41 294
Avoir à établir	70 000
Total	5 573 103

Autres informations



Notes sur le bilan

Effets de commerce

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 2 585 756 euros et se répartissent comme suit :

- Fournisseurs : 2 585 756 euros

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Etudes et services d avance	2 854		
Edf gdf d avance	451		
Cotisations d avance	304 000		
Ss traitance d avance	10 841		
Loyer d avance	478 598		
Charges locative d avance	92 671		
Maintenance d avance	50 456		
Assurance d avance	23 865		
Honoraires d avance	2 011		
Publicite ld d avance	7 253		
Taxe fonciere d avance	68 868		
Droits d auteurs d avance	129		
Int.billets d avance	912		
Total	1 042 910		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits financiers

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les produits financiers : 72 393 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	20 783	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	294 592	
Provisions pour risques et charges	146 255	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		7 206
Provisions pour risques et charges		330 385
Charges diverses sur exercices antérieurs	16 346	
Régularisations contrôle fiscal		62 422
Produits divers sur exercices antérieurs		7 433
TOTAL	477 976	407 446

Résultat et impôts sur les bénéfices

Notes sur le compte de résultat

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	2 552 208
+ Impôts sur les bénéfices + Supplément d'impôt lié aux distributions - Créances d'impôt sur les bénéfices	718 758
Résultat avant impôt	3 270 966
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements Provision pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions fiscales Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	3 270 966

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	3 693 474	844 088	2 849 386
+ Résultat exceptionnel	-70 530	-67 869	-2 661
- Participations des salariés	351 978	57 462	294 516
Résultat comptable	3 270 966	718 758	2 552 208

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 de 33 1/3 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 175 864 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	527 593
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	527 593
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	175 864
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/1997, la société SA ECHIROLLES DISTRIBUTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SA SOFIDIS.

Les dispositions de l'intégration résultent de la convention qui prévoit notamment :

- que chaque société du groupe supporte l'impôt comme en l'absence d'intégration
- que les économies d'impôts liées au déficit viennent en résultat dans la société mère.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 272 personnes dont 2 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	17	
Agents de maîtrise et techniciens	34	
Employés	221	
Ouvriers		
Total	272	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : SOFIDIS

Forme : SA

Au capital de : 21 822 323 euros

Adresse du siège social :
Zac de Comboire
38130 ECHIROLLES

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	22 313 160
Avals et cautions	22 313 160
Engagements en matière de pensions	287 763
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	22 600 923
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 : 287 763 euros

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

Les engagements de retraite sont en partie couverts par un contrat d'assurance.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

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

ECHIROLLES DISTRIBUTION

Société Anonyme

Au capital de : 7 500 000 Euros

Siège social : ZAC de Comboire

38130 ECHIROLLES

R.C.S. : 493 150 239 RCS GRENOBLE

SIRET : 493 150 239 000 17

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS (exercice clos le 31 JANVIER 2017)

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

* Distribution de dividendes :	2 551 500,00 Euros
* Réserve ordinaire :	708,07 Euros

	2 552 208,07 Euros

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

L'Assemblée Générale précise que l'Assemblée Générale Ordinaire réunie Extraordinairement en date du 30 Janvier 2017 a décidé de procéder à une distribution de dividendes prélevée sur le compte « Autres réserves » à hauteur de 16 740 000 Euros. Le dividende global s'élève à 16 740 000,00 Euros, soit un dividende de 223,20 Euros par action. Il est éligible à concurrence d'une somme de 669,60 Euros à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts et soumis au prélèvement à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde soit 16 739 330,40 Euros n'étant pas éligible auxdits abattements.

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 11 JUILLET 2017

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

L'Assemblée Générale approuve l'affectation des résultats proposée par le Conseil d'Administration, savoir :

* Distribution de dividendes :	2 551 500,00 Euros
* Réserve ordinaire :	708,07 Euros

	2 552 208,07 Euros

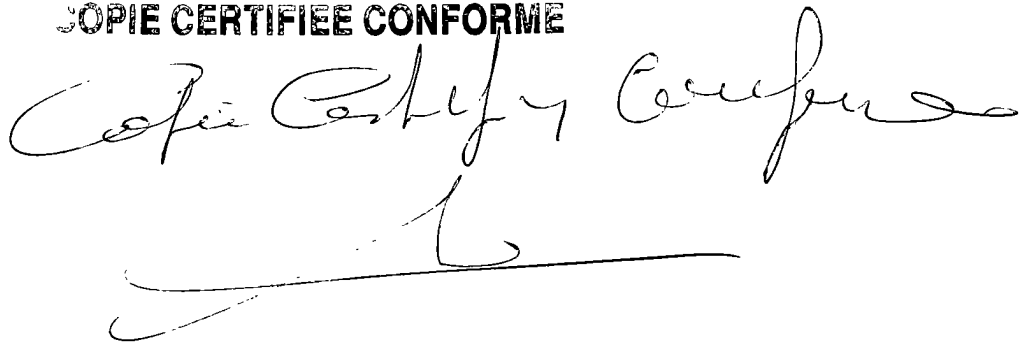
Conformément à la loi, il est rappelé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

L'Assemblée Générale précise que l'Assemblée Générale Ordinaire réunie Extraordinairement en date du 30 Janvier 2017 a décidé de procéder à une distribution de dividendes prélevée sur le compte « Autres réserves » à hauteur de 16 740 000 Euros. Le dividende global s'élève à 16 740 000,00 Euros, soit un dividende de 223,20 Euros par action. Il est éligible à concurrence d'une somme de 669,60 Euros à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts et soumis au prélèvement à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde soit 16 739 330,40 Euros n'étant pas éligible auxdits abattements.

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

Monsieur Jean-Claude MORICE
Président

COPIE CERTIFIEE CONFORME

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Copie Certifiée Conforme', is written over a horizontal line. The signature is fluid and cursive.



Cabinet Jacques BERLIOZ

*Bureaux : 3 Rue Saint-Laurent – 75010 PARIS
Tél. 01.55.26.97.00 – télécopieur 01.55.26.97.01*

AUTRES BUREAUX :

279 Avenue Jean Jaurès

69150 DECINES

Tél. 04.78.49.03.89

Télécopie : 04.72.02.09.89

33-35 Rue Henri Maréchal

69800 SAINT-PRIEST

Tél. 04.78.20.37.12

Télécopie : 04.78.20.48.03

**PARTENAIRE ASSOCIÉ
DU GROUPE EUROCAP**

ECHIROLLES DISTRIBUTION

SOCIETE ANONYME

Capital : 7 500.000 €

Espace de Comboire

38130 ECHIROLLES

*

* *

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES Sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 Janvier 2017

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 janvier 2017**

Aux Actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée, en date du 26 juillet 2012, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 janvier 2017 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la de la S.A. ECHIROLLES DISTRIBUTION, tels qu'ils sont annexés au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I.- OPINIONS 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 vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne l'évaluation et l'enregistrement des produits d'exploitation.

Les appréciations ainsi portées, s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion sans réserve 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 Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à PARIS, le 27 Juin 2017

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES
SARL CABINET JACQUES BERLIOZ

