

RCS : CHALON SUR SAONE

Code greffe : 7102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de CHALON SUR SAONE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

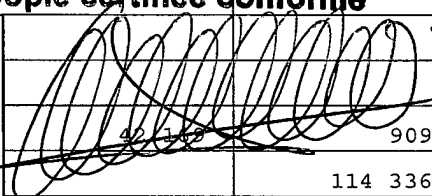
Numéro de gestion : 2000 B 00187

Numéro SIREN : 972 508 998

Nom ou dénomination : VAULX DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 28/02/2018 sous le numéro de dépôt 702

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS VAULX DISTRIBUTIONDurée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 8Adresse de l'entreprise 92 rue des Bordes la Varenne RN 396 71500 LOUHANSDurée de l'exercice précédent* 12Numéro SIRET* 9 7 2 5 0 8 9 9 8 0 0 0 2 8Néant ☐ *

						Exercice N clos le, 30/09/2016				
				Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)				AA	Copie certifiée conforme					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC					
		Frais de développement *	CX		CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	43 078	AG					909
		Fonds commercial (1)	AH	114 336	AI					114 336
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK					
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	362 327	AO		362 327			
		Constructions	AP	2 913 085	AQ	1 999 979	913 105			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 070 226	AS	674 658	395 567			
		Autres immobilisations corporelles	AT	994 476	AU	848 971	145 504			
		Immobilisations en cours	AV	6 801 232	AW		6 801 232			
		Avances et acomptes	AX		AY					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT					
		Autres participations	CU	762	CV	762				
		Créances rattachées à des participations	BB	257 064	BC	222 500	34 564			
		Autres titres immobilisés	BD	550 576	BE		550 576			
		Prêts	BF	19 421	BG		19 421			
		Autres immobilisations financières*	BH	514	BI		514			
	TOTAL (II)			BJ	13 127 102	BK	3 789 041	9 338 060		
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	13 844	BM		13 844		
			En cours de production de biens	BN		BO				
En cours de production de services			BP		BQ					
Produits intermédiaires et finis			BR		BS					
Marchandises			BT	2 153 730	BU		2 153 730			
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW					
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	308 788	BY	2 767	306 021			
		Autres créances (3)	BZ	1 637 944	CA		1 637 944			
Capital souscrit et appelé, non versé		CB		CC						
DIVERS		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE					
		Disponibilités	CF	6 987 368	CG		6 987 368			
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	63 964	CI		63 964				
	TOTAL (III)	CJ	11 165 639	CK	2 767	11 162 872				
	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	24 292 741	1A	3 791 808	20 500 932				
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(3) Part à plus d'un an		CR	84 972			
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :		Stocks :			Créances :			

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

Désignation de l'entreprise		SAS VAULX DISTRIBUTION		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 311 100)			DA	311 100	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	31 110	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	9 171 135	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG		
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	930 547	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	10 443 892	
	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	79 232	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	79 232	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	5 867 094	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	409 165	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	2 439 215	
	Dettes fiscales et sociales			DY	1 057 742	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	70 082	
	Autres dettes			EA	134 507	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	9 977 808		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	20 500 932		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Ecart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	4 674 407
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	5 933	

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

Désignation de l'entreprise : SAS VAULX DISTRIBUTION							Néant ☐ *	
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	21 127 524	FB		FC	21 127 524	
	Production vendue { biens * services *	FD	1 097 246	FE		FF	1 097 246	
		FG	315 978	FH		FI	315 978	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	22 540 749	FK		FL	22 540 749	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	58 977	
	Autres produits (I) (11)					FQ	6 347	
		Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	18 344 943	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(564 913)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	28 976	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	212	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	818 346	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	399 243	
	Salaires et traitements*					FY	1 509 424	
	Charges sociales (10)					FZ	578 973	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	201 812
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	2 767
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	1 659	
		Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	1 284 629
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	181	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 462	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	26	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	82 956	
	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	84 446	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	26 512	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	26 512	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	57 934
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	1 342 744

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

Désignation de l'entreprise		SAS VAULX DISTRIBUTION		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	1 116	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	89 959	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	91 075	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	49 784	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG	20 000	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	69 784	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	21 291	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	91 824	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	341 665	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	22 781 777	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	21 851 230	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	930 547	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2) Dont	produits de location 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	
	(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	300
	(9)	Dont transferts de charges			AI	19 654
	(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	528
	(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	
Voir état annexe			Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
			Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS VAULX DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016, dont le total est de 20 500 933 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 930 547 euros.

L'exercice a une durée de 8 mois, recouvrant la période du 01/02/2016 au 30/09/2016.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 13/12/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en 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 : 1 à 4 ans
- * Constructions : 5 à 20 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 15 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 2 à 5 ans
- * Matériel informatique : 2 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

Titres de participations

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

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

Stocks

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

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

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

 Règles et méthodes comptables**Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

Le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 76 582 euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 84 972 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

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	114 337			114 337
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	42 143	935		43 078
Immobilisations incorporelles	156 480	935		157 415
- Terrains	362 327			362 327
- Constructions sur sol propre	1 817 302			1 817 302
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 095 784			1 095 784
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 070 226			1 070 226
- Installations générales, agencements aménagements divers	802 192			802 192
- Matériel de transport	46 900			46 900
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	143 064	2 321		145 385
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	5 283 782	1 517 451		6 801 233
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	10 621 578	1 519 771		12 141 349
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	257 576	250		257 826
- Autres titres immobilisés	549 674	903		550 577
- Prêts et autres immobilisations financières	19 982		46	19 936
Immobilisations financières	827 232	1 153	46	828 339
ACTIF IMMOBILISE	11 605 289	1 521 859	46	13 127 102

Immobilisations incorporelles

Le fonds commercial figurant à l'actif "Autres postes d'immobilisations incorporelles" est comptabilisé pour 114 336.76 €

Notes sur le bilan

Fonds commercial

	30/09/2016
Éléments achetés	114 337
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	114 337

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
SNC CENTRE EST 38290 ST QUENTIN FALLAVIER	2 287	-669 669	33,33	-2 813

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)	762				
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	42 143	26		42 169
Immobilisations incorporelles	42 143	26		42 169
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	1 618 440	15 908		1 634 349
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	323 431	42 200		365 631
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	564 231	110 428		674 659
- Installations générales, agencements aménagements divers	712 491	16 544		729 035
- Matériel de transport	2 736	6 253		8 989
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	100 495	10 453		110 948
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	3 321 824	201 786		3 523 610
ACTIF IMMOBILISE	3 363 967	201 812		3 565 780

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 287 697 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	257 064		257 064
Prêts	19 421		19 421
Autres	514		514
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	308 789	308 789	
Autres	1 637 944	1 552 972	84 972
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	63 965	63 965	
Total	2 287 697	1 925 725	361 972
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	46		

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus sur prêt	23
Clients prdts non facture	6 738
Avoirs à recevoir	7 588
Ristournes centrale à recevoir	89 060
Prestations services à recevoir	27 836
Pers. produits à recevoir	3 899
Etats produits à recevoir	84 972
Intérêts courus à recevoir	109 287
Total	329 402

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 311 100,00 euros décomposé en 1 020 titres d'une valeur nominale de 305,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 020	305,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 020	305,00

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					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	149 192	20 000	89 959		79 233
Total	149 192	20 000	89 959		79 233
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		20 000	89 959		

Provision pour litige fournisseur Galec : 59K€

Provision pour chèque falsifié : 20 K€

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 9 977 808 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	5 934	5 934		
- à plus de 1 an à l'origine	5 861 161	977 271	3 113 549	1 770 341
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	409 165	81 478	327 687	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 439 216	2 439 216		
Dettes fiscales et sociales	1 057 742	965 918		91 824
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	70 083	70 083		
Autres dettes (**)	134 508	134 508		
Produits constatés d'avance				
Total	9 977 808	4 674 408	3 441 236	1 862 165
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 500 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	620 424			
(**) Dont envers les associés				

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	5 856 098		
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	5 856 098		

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau a payer	2 284
Electricité, gaz à payer	12 025
Achats marchandises à payer	317 295
Redevance centrale à payer	104 848
Sous-traitance a payer	510
Location matériel à payer	470
Entretien réparation à payer	564
Maintenance a payer	8 107
Frais d étude a payer	953
Documentation a payer	1 879
Honoraires a payer	18 216
Publicité à payer	1 290
Publicité galec à payer	3 802
Publicité prospectus à payer	21 078
Deplacements a payer	1 719
Frais de mission a payer	851
Affranchissements a payer	2 666
Tel.telecopie a payer	600
Cotisations a payer	41 688
Fourn.immo fact.non parv.	5 664
Droits d auteur a payer	745
Différence pertes à payer	15
Intérêts courus sur emprunts	5 063
Intérêts bancaires courus à payer	5 934
Intérêts courus sur participation	1 353
Dettes prov. congés à payer	174 035
Dettes prov. primes annuelles	91 918
Dettes prov. participation salariés	91 824
Forfait social à payer	18 365
Autres charges sociales à payer	19 000
Formation continue à payer	23 819
Part.construction à payer	18 341
Taxe apprentissage à payer	12 128
Taxe handicapés à payer	3 402
Contribution solidarité à payer	17 550
Taxe additionnelle à payer	191 260
Charges sur congés payés	57 431
Charges sur primes annuelles	32 171
Etat charges a payer	4 534
C.e.t à payer	71 642
Taxe foncière à payer	46 637
Taxe véhicules stés à payer	595
Taxe publicité à payer	4 277
Total:	1 438 547

Autres informations



 Notes sur le bilan

Eléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	762	
Créances rattachées à des participations	257 064	
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations	257 826	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	293	
Autres créances	199 861	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	200 154	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes		

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Eau, électricité d avance	56		
Location de matériel d avance	2 396		
Maintenance d avance	18 791		
Assurance d avance	15 120		
Documentation d avance	286		
Honoraires d avance	1 092		
Publicité d avance	895		
Sponsoring	13 867		
Deplacements d avance	94		
Cotisations d avance	7 943		
Oeuvres sociales d avance	3 425		
Total	63 965		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	1 097 246		1 097 246
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	21 127 524		21 127 524
Produits des activités annexes	315 979		315 979
TOTAL	22 540 750		22 540 750

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalité majoration Tascom	2 163	
Différences de règlement	642	144
Provisions chèque falsifié	20 000	
Régularisation Tascom 2014	45 066	
Régularisations provisions	154	972
Reprise de provision pour impôt		89 959
Redressement CFE 2013-2015	1 759	
TOTAL	69 784	91 075

Résultat et impôts sur les bénéfices

Notes sur le compte de résultat

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	930 547
+ Impôts sur les bénéfices + Supplément d'impôt lié aux distributions - Créances d'impôt sur les bénéfices	341 665
Résultat avant impôt	1 272 212
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)	1 272 212

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	1 342 745	389 188	953 557
+ Résultat exceptionnel	21 291	6 021	15 270
- Participations des salariés	91 824	53 545	38 279
Résultat comptable	1 272 212	341 665	930 547

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 99 158 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 concourrant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	86 765
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	210 709
Liés à d'autres éléments	
B Total des bases concourrant à diminuer la dette future	297 474
C Déficits reportables	
D Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	99 158
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2000, la société SAS VAULX DISTRIBUTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FINANVAL.

Les dispositions de l'intégration résultant 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 : 93 personnes dont 3 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens	2	
Employés	74	
Ouvriers	6	
Total	93	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Somme non mentionnée car elle ferait état de salaires individualisés.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : FINANVAL

Forme : SAS

Au capital de : 40 000 euros

Adresse du siège social :
La varenne RN 396

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Cautions</i>	15 594 939
Avals et cautions	15 594 939
Engagements en matière de pensions	192 875
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	15 787 814
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 : 192 875 euros

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

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, .



Expertise comptable
Audit, Conseil et Social

EXEMPLAIRE GREFFE

VAULX DISTRIBUTION
SAS au capital de 311 100 Euros

Route Nationale 396
"LA VARENNE"
71500 LOUHANS

972 508 998 RCS LOUHANS

SIÈGE SOCIAL

LYON

Le Thelemos
12-15, quai du Commerce
C.P. 50203
69336 Lyon cedex 09
Tél. 04 78 43 45 55
Fax 04 78 64 83 42

BUREAUX

PARIS

37, rue d'Amsterdam
75008 Paris
Tél. 04 78 43 45 55
Fax 04 78 64 83 42

VALRÉAS

22, cours Jean Jaurès
BP 115
84603 Valréas cedex 03
Tél. 04 90 35 05 97
Fax 04 90 35 37 17

VILLEFRANCHE s/SAÔNE

167, rue Charles Germain
69400 Villefranche s/ Saône
Tél. 04 74 68 37 43
Fax 04 74 60 62 56

www.orial.fr



SAS VAULX DISTRIBUTION

Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 30 septembre 2016

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30.09.2016

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 de 8 mois clos le 30 septembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la Société VAULX 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 appréciations

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 les éléments suivants :

Les stocks de marchandises sont évalués conformément aux principes rappelés dans les règles et méthodes comptables de l'annexe. Nous nous sommes assurés des procédures de comptage en participant à l'inventaire physique et avons vérifié leur valeur par sondage sur factures et contrôles de cohérence.

Les achats et ventes enregistrés au compte de résultat ont été contrôlés par le biais d'une revue analytique et de sondages sur pièces, notamment dans le but de valider la séparation des exercices, l'exhaustivité et la réalité de ces enregistrements.

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. Vérifications et informations spécifiques

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

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

Fait à Lyon, le 28 février 2017
Pour SAS ORIAL
Commissaire aux Comptes

J.P. BOUVARD
Fondé de Pouvoirs



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2016	Net 31/01/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	43 078	42 169	909	
Fonds commercial (1)	114 337		114 337	114 337
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	362 327		362 327	362 327
Constructions	2 913 086	1 999 980	913 106	971 214
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 070 226	674 659	395 568	505 996
Autres immobilisations corporelles	994 476	848 972	145 505	176 434
Immobilisations corporelles en cours	6 801 233		6 801 233	5 283 782
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	762	762		
Créances rattachées aux participations	257 064	222 500	34 564	34 314
Autres titres immobilisés	550 577		550 577	549 674
Prêts	19 421		19 421	19 467
Autres immobilisations financières	514		514	514
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	13 127 102	3 789 042	9 338 061	8 018 060
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	13 844		13 844	14 056
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 153 730		2 153 730	1 588 817
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	308 789	2 767	306 022	244 790
Autres créances	1 637 944		1 637 944	2 158 599
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	6 987 368		6 987 368	6 516 481
Charges constatées d'avance (3)	63 965		63 965	86 980
TOTAL ACTIF CIRCULANT	11 165 639	2 767	11 162 872	10 609 722
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	24 292 742	3 791 809	20 500 933	18 627 782
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			84 972	8 390



Bilan passif

	30/09/2016	31/01/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	311 100	311 100
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	31 110	31 110
Réserves statutaires ou contractuelles	9 171 135	7 737 998
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	930 547	1 433 137
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	10 443 892	9 513 345
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	79 233	149 192
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	79 233	149 192
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 867 095	4 992 303
Emprunts et dettes financières diverses (3)	409 165	419 773
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 439 216	2 049 506
Dettes fiscales et sociales	1 057 742	1 054 830
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	70 083	354 540
Autres dettes	134 508	94 293
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	9 977 808	8 965 245
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	20 500 933	18 627 782
(1) Dont à plus d'un an (a)	5 303 401	4 629 782
(1) Dont à moins d'un an (a)	4 674 408	4 335 463
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	5 934	12 439
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de résultat

	30/09/2016	31/01/2016
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	21 127 524	31 186 895
Production vendue (biens)	1 097 246	1 610 859
Production vendue (services)	315 979	666 756
Chiffre d'affaires net	22 540 750	33 464 510
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	58 977	24 344
Autres produits	6 347	9 796
Total I	22 606 075	33 498 649
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	18 344 943	26 251 646
Variations de stock	-564 913	88 754
Achats de matières premières et autres approvisionnements	28 976	44 643
Variations de stock	212	-4 963
Autres achats et charges externes (a)	818 347	1 142 001
Impôts, taxes et versements assimilés	399 244	342 695
Salaires et traitements	1 509 424	2 304 978
Charges sociales	578 974	930 187
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	201 812	291 530
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	2 767	39 323
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	1 660	5 648
Total II	21 321 445	31 436 440
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 284 629	2 062 209
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	181	
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	1 463	1 233
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	27	96
Autres intérêts et produits assimilés (3)	82 957	183 619
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	84 446	184 948
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		940
Intérêts et charges assimilées (4)	26 512	24 300
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	26 512	25 240
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	57 934	159 708
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 342 745	2 221 917



Compte de résultat (suite)

	30/09/2016	31/01/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 117	3 213
Sur opérations en capital		45 200
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	89 959	26 004
Total produits exceptionnels (VII)	91 076	74 417
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	49 785	26 818
Sur opérations en capital		13 977
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	20 000	89 959
Total charges exceptionnelles (VIII)	69 785	130 754
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	21 291	-56 336
Participation des salariés aux résultats (IX)	91 824	160 634
Impôts sur les bénéfices (X)	341 665	571 810
Total des produits (I+III+V+VII)	22 781 778	33 758 014
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	21 851 231	32 324 877
BENEFICE OU PERTE	930 547	1 433 137
(a) Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) Dont produits concernant les entités liées (4) Dont intérêts concernant les entités liées		



Règles et méthodes comptables

SAS VAULX DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016, dont le total est de 20 500 933 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 930 547 euros.

L'exercice a une durée de 8 mois, recouvrant la période du 01/02/2016 au 30/09/2016.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 13/12/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en 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 : 1 à 4 ans
- * Constructions : 5 à 20 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 15 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 2 à 5 ans
- * Matériel informatique : 2 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

Titres de participations

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

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

Stocks

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

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

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



Règles et méthodes comptables

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 76 582 euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 84 972 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



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	114 337			114 337
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	42 143	935		43 078
Immobilisations incorporelles	156 480	935		157 415
- Terrains	362 327			362 327
- Constructions sur sol propre	1 817 302			1 817 302
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 095 784			1 095 784
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 070 226			1 070 226
- Installations générales, agencements aménagements divers	802 192			802 192
- Matériel de transport	46 900			46 900
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	143 064	2 321		145 385
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	5 283 782	1 517 451		6 801 233
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	10 621 578	1 519 771		12 141 349
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	257 576	250		257 826
- Autres titres immobilisés	549 674	903		550 577
- Prêts et autres immobilisations financières	19 982		46	19 936
Immobilisations financières	827 232	1 153	46	828 339
ACTIF IMMOBILISE	11 605 289	1 521 859	46	13 127 102

Immobilisations incorporelles

Le fonds commercial figurant à l'actif "Autres postes d'immobilisations incorporelles" est comptabilisé pour 114 336.76 €



Notes sur le bilan

Fonds commercial

	30/09/2016
Éléments achetés	
Éléments réévalués	114 337
Éléments reçus en apport	
Total	114 337

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SNC CENTRE EST 38290 ST QUENTIN FALLAVIER	2 287	-669 669	33,33	-2 813

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	762				
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					



Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	42 143	26		42 169
Immobilisations incorporelles	42 143	26		42 169
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	1 618 440	15 908		1 634 349
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	323 431	42 200		365 631
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	564 231	110 428		674 659
- Installations générales, agencements aménagements divers	712 491	16 544		729 035
- Matériel de transport	2 736	6 253		8 989
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	100 495	10 453		110 948
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	3 321 824	201 786		3 523 610
ACTIF IMMOBILISE	3 363 967	201 812		3 565 780



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 287 697 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	257 064		257 064
Prêts	19 421		19 421
Autres	514		514
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	308 789	308 789	
Autres	1 637 944	1 552 972	84 972
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	63 965	63 965	
Total	2 287 697	1 925 725	361 972
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	46		

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus sur prêt	23
Clients prdts non facture	6 738
Avoirs à recevoir	7 588
Ristournes centrale à recevoir	89 060
Prestations services à recevoir	27 836
Pers.produits à recevoir	3 899
Etats produits à recevoir	84 972
Intérêts courus à recevoir	109 287
Total	329 402



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 311 100,00 euros décomposé en 1 020 titres d'une valeur nominale de 305,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 020	305,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 020	305,00

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 Renouvellement des immobilisations Gros entretien et grandes révisions Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	149 192	20 000	89 959		79 233
Total	149 192	20 000	89 959		79 233
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation Financières Exceptionnelles		20 000	89 959		

Provision pour litige fournisseur Galec : 59K€

Provision pour chèque falsifié : 20 K€



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 9 977 808 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	5 934	5 934		
- à plus de 1 an à l'origine	5 861 161	977 271	3 113 549	1 770 341
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	409 165	81 478	327 687	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 439 216	2 439 216		
Dettes fiscales et sociales	1 057 742	965 918		91 824
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	70 083	70 083		
Autres dettes (**)	134 508	134 508		
Produits constatés d'avance				
Total	9 977 808	4 674 408	3 441 236	1 862 165
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 500 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	620 424			
(**) Dont envers les associés				

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	5 856 098		
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	5 856 098		

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau a payer	2 284
Electricité, gaz à payer	12 025
Achats marchandises à payer	317 295
Redevance centrale à payer	104 848
Sous-traitance a payer	510
Location matériel à payer	470
Entretien réparation à payer	564
Maintenance a payer	8 107
Frais d etude a payer	953
Documentation a payer	1 879
Honoraires a payer	18 216
Publicité à payer	1 290
Publicité galec à payer	3 802
Publicité prospectus à payer	21 078
Deplacements a payer	1 719
Frais de mission a payer	851
Affranchissements a payer	2 666
Tel.telecopie a payer	600
Cotisations a payer	41 688
Fourn.immo fact.non parv.	5 664
Droits d auteur a payer	745
Différence pertes à payer	15
Intérêts courus sur emprunts	5 063
Intérêts bancaires courus à payer	5 934
Intérêts courus sur participation	1 353
Dettes prov. congés à payer	174 035
Dettes prov. primes annuelles	91 918
Dettes prov. participation salariés	91 824
Forfait social à payer	18 365
Autres charges sociales à payer	19 000
Formation continue à payer	23 819
Part.construction à payer	18 341
Taxe apprentissage à payer	12 128
Taxe handicapés à payer	3 402
Contribution solidarité à payer	17 550
Taxe additionnelle à payer	191 260
Charges sur congés payés	57 431
Charges sur primes annuelles	32 171
Etat charges a payer	4 534
C.e.t à payer	71 642
Taxe foncière à payer	46 637
Taxe véhicules stés à payer	595
Taxe publicité à payer	4 277
Total	1 438 547

Autres informations



Notes sur le bilan

Éléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	762	
Créances rattachées à des participations	257 064	
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations	257 826	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	293	
Autres créances	199 861	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	200 154	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes		



Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Eau, électricité d avance	56		
Location de matériel d avance	2 396		
Maintenance d avance	18 791		
Assurance d avance	15 120		
Documentation d avance	286		
Honoraires d avance	1 092		
Publicité d avance	895		
Sponsoring	13 867		
Deplacements d avance	94		
Cotisations d avance	7 943		
Oeuvres sociales d avance	3 425		
Total	63 965		



Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	1 097 246		1 097 246
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	21 127 524		21 127 524
Produits des activités annexes	315 979		315 979
TOTAL	22 540 750		22 540 750

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalité majoration Tascom	2 163	
Différences de règlement	642	144
Provisions chèque falsifié	20 000	
Régularisation Tascom 2014	45 066	
Régularisations provisions	154	972
Reprise de provision pour impôt		89 959
Redressement CFE 2013-2015	1 759	
TOTAL	69 784	91 075

Résultat et impôts sur les bénéfices



Notes sur le compte de résultat

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	930 547
+ Impôts sur les bénéfices + Supplément d'impôt lié aux distributions - Créances d'impôt sur les bénéfices	341 665
Résultat avant impôt	1 272 212
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)	1 272 212

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	1 342 745	389 188	953 557
+ Résultat exceptionnel	21 291	6 021	15 270
- Participations des salariés	91 824	53 545	38 279
Résultat comptable	1 272 212	341 665	930 547



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 99 158 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 concourrant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	86 765
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	210 709
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourrant à diminuer la dette future	297 474
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	99 158
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2000, la société SAS VAULX DISTRIBUTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FINANVAL.

Les dispositions de l'intégration résultant 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 : 93 personnes dont 3 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens	2	
Employés	74	
Ouvriers	6	
Total	93	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Somme non mentionnée car elle ferait état de salaires individualisés.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : FINANVAL

Forme : SAS

Au capital de : 40 000 euros

Adresse du siège social :

La varenne RN 396



Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Cautions</i>	15 594 939
Avals et cautions	15 594 939
Engagements en matière de pensions	192 875
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	15 787 814
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 : 192 875 euros

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

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, .





Expertise comptable
Audit, Conseil et Social

Lyon, le 28 février 2017

ASSOCIÉS

Sylvain Aigloz
Jean-Paul Bouvard
Michaël Brion
Elia Cunzi
Alexandre Demagny
Michel Gargano
Stéphane Guillon
Mathieu Merle
Karine Ohmer
Daniel Patouillard
Bernadette Renard
Christophe Robillard
Christian Ruyssen
Bertrand Simon

JPB/fa
012/17

Maître,

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint :

- 1 exemplaire du rapport du Commissaire aux Comptes sur l'augmentation du capital réservée aux salariés adhérents d'un plan d'épargne d'entreprise de la :

SAS VAULX DISTRIBUTION

Vous en souhaitant bonne réception,

Nous vous prions de croire, Maître, à l'assurance de nos sentiments distingués.

Pour **SAS ORIAL**
Commissaire aux Comptes

J.P. BOUVARD
Fondé de Pouvoirs

SIÈGE SOCIAL

LYON

Le Thelemos

12-15, quai du Commerce
C.P. 50203
69336 Lyon cedex 09
Tél. 04 78 43 45 55
Fax 04 78 64 83 42

BUREAUX

PARIS

37, rue d'Amsterdam
75008 Paris
Tél. 04 78 43 45 55
Fax 04 78 64 83 42

VALRÉAS

22, cours Jean Jaurès
BP 115
84603 Valréas cedex 03
Tél. 04 90 35 05 97
Fax 04 90 35 37 17

VILLEFRANCHE s/SAÔNE

167, rue Charles Germain
69400 Villefranche s/ Saône
Tél. 04 74 68 37 43
Fax 04 74 60 62 56

www.orial.fr



Audit Statutaire *Premium*
RÉF. 19801

Société inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes
SAS inscrite à l'Ordre des Experts Comptables Rhône-Alpes et Provence Alpes Côte d'Azur
S.A.S. au capital de 3 545 381 € - 444 674 816 00012 RCS Lyon - Membre des réseaux internationaux AGN et JPAI

VAULX DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée
Au capital de : 311 100 Euros
Siège social : Route Nationale 396 - La Varenne
71500 LOUHANS

R.C.S. : 972 508 998 RCS CHALON SUR SAONE
SIRET : 972 508 998 000 28

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS (exercice clos le 30 SEPTEMBRE 2016)

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

* Réserve ordinaire : 930 547,04 Euros

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABAT- TEMENT édicté par l'article 158-3 du CGI (personnes physiques)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT édicté par l'article 158-3 du CGI (personnes morales)
31/01/2014	393,00 €	393,00 € (soit un montant global de 2 751 €)	393,00 € (soit un montant global de 398 109 €)
31/01/2015	393,00 €	393,00 € (soit un montant global de 1 965 €)	393,00 € (soit un montant global de 398 895 €)
31/01/2016	/	/	/

L'Assemblée Générale rappelle en outre que par décision collective des associés du 22 octobre 2015, il a été décidé une distribution de dividendes à prélever sur les réserves à hauteur de 606 900 Euros, soit un dividende de 595 Euros par action. Il est éligible à concurrence de 2 975 Euros à l'abattement édicté par l'article 158-3 du Code Général des Impôts ou sur option, au prélèvement libératoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde soit 603 925 Euros n'étant pas éligible audit abattement.

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 16 MARS 2017

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

L'Assemblée Générale approuve l'affectation des résultats proposée par le Président, savoir :

* Réserve ordinaire : 930 547,04 Euros

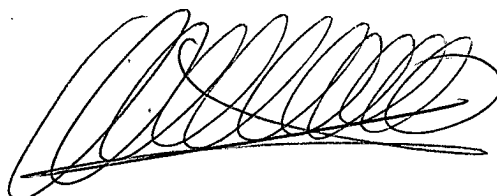
Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABAT- TEMENT édicté par l'article 158-3 du CGI <i>(personnes physiques)</i>	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT édicté par l'article 158-3 du CGI <i>(personnes morales)</i>
31/01/2014	393,00 €	393,00 € (soit un montant global de 2 751 €)	393,00 € (soit un montant global de 398 109 €)
31/01/2015	393,00 €	393,00 € (soit un montant global de 1 965 €)	393,00 € (soit un montant global de 398 895 €)
31/01/2016	/	/	/

L'Assemblée Générale rappelle en outre que par décision collective des associés du 22 octobre 2015, il a été décidé une distribution de dividendes à prélever sur les réserves à hauteur de 606 900 Euros, soit un dividende de 595 Euros par action. Il est éligible à concurrence de 2 975 Euros à l'abattement édicté par l'article 158-3 du Code Général des Impôts ou sur option, au prélèvement libératoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde soit 603 925 Euros n'étant pas éligible audit abattement.

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

LE PRESIDENT



CABINET JURIDIQUE SAONE-RHONE

SOCIETE D'AVOCATS

Charles BOMPAY
Joël DEZARNAUD
Jean-François CHRONOWSKI
Stéphanie GIRAUD
Bernard BRIOUDE
Pierre-Eric BABIN
Christine ETIEMBRE
Ludovic GIROUD

Avocats Associés

Catherine MOUTTE
Pascale SALAMIN-GARCIA
Bérengère TARGE
Anne JOUANNAIS-BERTONCINI
Boris de CHAMPS
Anne BAUJARD
Jonathan CARREZ
Christophe CURT
Anne-Sophie EMY
Véronique SZYMCZAK
Julie LUCET

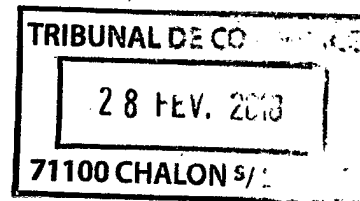
Avocats

Barreau de Lyon - Toque 688

N/REF. : 15/A/213

**GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE**
Greffe de Chalon
4 Rue Emiland Menand
Palis de Justice
71100 CHALON SUR SAONE

Francheville,
Le 27 Février 2016



Monsieur et Cher Maître,

Conformément aux dispositions de l'article L 232-23 du code de Commerce, nous vous prions de bien vouloir trouver, sous ce pli, les documents relatifs à l'approbation des comptes au 30 Septembre 2016 de la Société par Actions Simplifiée :

***VAULX DISTRIBUTION**

dont le siège social est à LOUHANS (71500), Route Nationale 396-La Varenne

R.C.S. : 972 508 998 RCS CHALON SUR SAONE

SIRET : 972 508 998 000 28

destinés à être annexés au Registre du Commerce et des sociétés.

Nous vous en remercions et vous prions d'agréer, Monsieur et Cher Maître, l'expression de nos sentiments distingués.

Joël DEZARNAUD

Ludovic GIROUD

P.J : un chèque de 46,37 Euros.

Siège social : Parc du Chater - 1, avenue du Chater, Bât. E1, BP 33, 69340 FRANCHEVILLE (entrée angle rue de la Garenne)

Plan accès : www.saone-rhone.com - Tél. 04 72 38 31 60 - Fax 04 78 34 81 62

S.E.L.A.S au Capital de 593 502 Euros - 790 184 279 R.C.S LYON

ALLIURIS

ALLIANCE OF INTERNATIONAL BUSINESS LAWYERS