



RCS : ALBI

Code greffe : 8101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1980 B 00065

Numéro SIREN : 318 828 092

Nom ou dénomination : GAILLAC DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 20/07/2017 sous le numéro de dépôt 1630

3630

GAILLAC DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée au capital de 450 000 euros

Siège social : Route de Toulouse

Lieudit Piquerouge, 81600 GAILLAC

318828092 RCS ALBI

**COMPTES ANNUELS ET ANNEXE CLOS LE 31 MARS 2016
ET APPROUVES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE
MIXTE DU 6 SEPTEMBRE 2016**



80365

Certifiés conformes

Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a large loop followed by a horizontal stroke and a final upward stroke.

AUDIT EVALUATION CONSEIL

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
2, rue l'Hermite 33520 BRUGES - Tél. 05.56.48.85.02 - Télécopie 05.56.42.07.67

Bruno JOTRAU
EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Société GAILLAC DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée
Lieu-dit Piquerouge Route de Toulouse
81600 GAILLAC

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2016

Mesdames,
Messieurs les Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 mars 2016, sur :

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

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

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

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

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Estimations comptables

Nos travaux nous ont permis de nous assurer du caractère raisonnable des modalités retenues pour les estimations comptables ainsi que des évaluations qui en résultent.

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

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

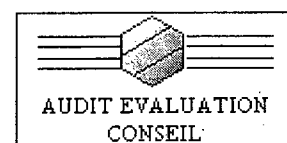
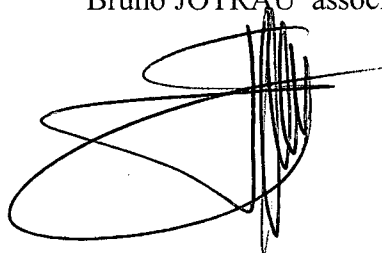
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Veuillez agréer, Mesdames, Messieurs les Associés, l'expression de nos sentiments distingués.

A Bruges, le 29 juillet 2016

Audit Evaluation Conseil
Société de Commissariat aux comptes
Inscrite à la Compagnie Régionale de Bordeaux

Bruno JOTRAU associé



3 - COMPTES ANNUELS

Bilan

ACTIF	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/03/2016	Net au 31/03/2015
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	514 895.25	389 414.23	125 481.02	103 385.05
Logiciels	472 209.53	389 414.23	82 795.30	60 699.33
Fonds commercial	42 685.72		42 685.72	42 685.72
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 076 361.36	6 303 558.92	2 772 802.44	2 753 588.02
Constructions	2 546 867.13	1 217 108.49	1 329 758.64	1 182 229.43
Installations techniques matériels et out	5 041 502.76	3 909 138.77	1 132 363.99	1 230 477.99
Autres immobilisations corporelles	1 487 991.47	1 177 311.66	310 679.81	340 880.60
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 596 847.13	24 597.23	1 572 249.90	1 499 807.00
Participations et créances rattachées	286 156.77		286 156.77	207 449.77
Autres titres immobilisés	993 793.13		993 793.13	985 258.61
Prêts	24 597.23	24 597.23	0.00	11 298.62
Autres immobilisations financières	292 300.00		292 300.00	295 800.00
ACTIF IMMOBILISE	11 188 103.74	6 717 570.38	4 470 533.36	4 356 780.07
STOCKS	7 125 598.65	0.00	7 125 598.65	7 651 443.87
Matières premières et autres appro	36 643.64		36 643.64	48 121.75
Marchandises	7 088 955.01		7 088 955.01	7 603 322.12
CREANCES	9 252 106.07	23 456.33	9 228 649.74	7 216 877.07
Clients et comptes rattachés	923 752.94	19 198.55	904 554.39	1 047 699.38
Fournisseurs débiteurs	1 126 872.88	4 257.78	1 122 615.10	971 080.05
Personnel	923.70	0.00	923.70	1 609.04
Etat taxes sur le chiffre d'affaires	337 132.24	0.00	337 132.24	299 253.25
Autres créances	6 863 424.31	0.00	6 863 424.31	4 897 235.35
AVANCES ET ACOMPTES VERSES	250.00	0.00	250.00	141 237.60
DISPONIBILITES	183 661.58	0.00	183 661.58	429 752.61
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	165 836.38	0.00	165 836.38	271 088.98
486000 Charges constatées d'avance	165 836.38		165 836.38	271 088.98
ACTIF CIRCULANT	16 727 452.68	23 456.33	16 703 996.35	15 710 400.13
TOTAL GENERAL	27 915 556.42	6 741 026.71	21 174 529.71	20 067 180.20

Bilan

PASSIF	Net au 31/03/2016	Net au 31/03/2015
CAPITAL	450 000.00	450 000.00
RESERVES	1 995 511.33	1 428 231.05
Réserve légale	45 000.00	45 000.00
Réserve facultative	1 950 511.33	1 383 231.05
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 238 743.46	567 280.28
PROVISIONS REGLEMENTEES	74 187.38	99 800.21
145000 Amortissement dérogatoires	74 187.38	99 800.21
CAPITAUX PROPRES	3 758 442.17	2 545 311.54
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0.00	0.00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0.00	0.00
EMPRUNTS AUPRES DES ETS DE CREDITS	6 878 065.19	6 955 783.84
Emprunts	5 109 404.27	5 056 469.28
Découverts et concours bancaires	1 768 660.92	1 899 314.56
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	386 454.36	358 172.03
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES - ASSOCIES	18 119.00	0.00
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES	7 877.38	6 922.52
DETTE FRS ET COMPTES RATTACHES	7 631 270.01	7 654 338.96
DETTE FISCALES ET SOCIALES	2 494 301.60	2 546 651.31
Personnel	919 409.59	804 380.96
Organismes sociaux	1 237 410.78	1 351 707.59
Etat, TVA	251 432.23	213 024.76
Autres dettes fiscales et sociales	86 049.00	177 538.00
AUTRES DETTES	0.00	0.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	0.00	0.00
DETTE	17 416 087.54	17 521 868.66
TOTAL GENERAL	21 174 529.71	20 067 180.20

Compte de résultat

	BILAN 31/03/16	BILAN 31/03/15	VARIATION VALEUR	VARIATION %
	12 MOIS	12 MOIS		
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	88 560 624.81	88 631 580.53	-70 955.72	-0.08%
Production vendue	6 847 758.95	7 109 565.22	-261 806.27	-3.68%
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	95 408 383.76	95 741 145.75	-332 761.99	-0.35%
Autres produits	311 722.75	383 077.91	-71 355.16	-18.63%
Produits d'exploitation	95 720 106.51	96 124 223.66	-404 117.15	-0.42%
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	74 237 854.09	75 356 930.43	-1 119 076.34	-1.49%
Variation de stocks de marchandises	514 367.11	839 929.09	-325 561.98	-38.76%
Achats de mat. premières et autres appro	18 133.70	20 864.97	-2 731.27	-13.09%
Variation de stocks de mat. premières	11 478.11	11 261.87	216.24	1.92%
Autres achats et charges externes	9 525 095.30	9 419 686.98	105 408.32	1.12%
Impôts, taxes et vers. assim.	1 159 073.91	1 215 186.01	-56 112.10	-4.62%
Salaires et traitements	5 860 540.27	5 740 546.37	119 993.90	2.09%
Charges sociales	1 925 740.68	1 833 351.53	92 389.15	5.04%
Amortissements et provisions	656 884.55	733 984.37	-77 099.82	-10.50%
Autres charges	76 692.50	34 426.16	42 266.34	122.77%
Charges d'exploitation	93 985 860.22	95 206 167.78	-1 220 307.56	-1.28%
RESULTAT EXPLOITATION	1 734 246.29	918 055.88	816 190.41	88.90%
Produits financiers	94 622.53	70 321.85	24 300.68	34.56%
Charges financières	145 063.12	169 555.23	-24 492.11	-14.44%
RESULTAT FINANCIER	-50 440.59	-99 233.38	48 792.79	-49.17%
RESULTAT COURANT	1 683 805.70	818 822.50	864 983.20	105.64%
Produits exceptionnels	123 276.55	145 682.10	-22 405.55	-15.38%
Charges exceptionnelles	258 193.79	392 675.32	-134 481.53	-34.25%
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-134 917.24	-246 993.22	112 075.98	-45.38%
Participation des salariés	289 566.00	145 676.00	143 890.00	98.77%
Impôts sur les bénéfices	20 579.00	-141 127.00	161 706.00	-114.58%
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 238 743.46	567 280.28	671 463.18	118.37%

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS GAILLAC DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2016, dont le total est de 21 174 529 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 238 743 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2015 au 31/03/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 01/06/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2016 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22/06/1999, la loi n° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

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 pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Logiciels et brevets : 1 à 5 ans
- Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- Installations techniques : 5 à 10 ans
- Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- Matériel de transport : 3 à 7 ans
- Matériel de bureau : 3 à 10 ans
- Matériel informatique : 3 à 5 ans
- Mobilier : 5 à 12 ans

AUDIT EVALUATION CONSEIL
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
2, rue de l'Herminette - Zone Technobrugues
33520 BRUGES
RCS B 343 332 946
Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

Règles et méthodes comptables

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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

Créances

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

Produits et charges exceptionnelles

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

Engagement 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 font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice s'élève à 307 400€ et a été porté au crédit du compte 695400.

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture et relatif au 1^{er} trimestre 2016 sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leurs fonds de roulement.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Début d'exercice	Augmentation	Diminution	Fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	42 686			42 686
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	411 509	60 700	0	472 209
Immobilisations incorporelles	454 195	60 700	0	514 895
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 199 457	347 410		2 546 867
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 824 537	187 667		5 012 204
- Installations générales, agencements aménagements divers	29 300	0		29 300
- Matériel de transport	93 527	4 885	4 885	93 527
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 304 762	89 702		1 394 464
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	8 451 583	629 664	4 885	9 076 362
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	207 450	78 707		286 157
- Autres titres immobilisés	985 259	8 635	100	993 794
- Prêts et autres immobilisations financières	344 397	0	27 500	316 897
Immobilisations financières	1 537 106	87 342	27 600	1 596 848
ACTIF IMMOBILISE	10 442 884	777 706	32 485	11 188 105

AUDIT EVALUATION CONSEIL
 Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
 2, rue de l'Herminette - 33520 BRUGES
 Tél. 05 55 43 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilations des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	60 700	629 664	87 342	777 706
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	60 700	629 664	87 342	777 706
Ventilations des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		4 885	27 600	32 485
Scissions				
Mises hors services				
Diminutions de l'exercice	0	4 885	27 600	32 485

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/16
Eléments achetés	42 685
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	42 685

AUDIT EVALUATION CONSEIL

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes

2, rue de l'Herminette - Zone Technobrugues

38520 BRUGES

RCS B 343 332 946

Page 11 50 Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

Notes sur le bilan

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%)				
SARL AIR 5 P.F 34130 SAINT AUNES	435 600	-277 668	16.67%	-213 065

Amortissements des immobilisations

	Début d'exercice	Augmentation	Diminution	Fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				0
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	350 810	38 604		389 414
Immobilisations incorporelles	350 810	38 604	0	389 414
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 017 227	199 881		1 217 108
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 617 450	280 599		3 898 049
- Installations générales, agencements aménagements divers	5 906	5 182		11 088
- Matériel de transport	74 727	9 253		83 980
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	982 682	110 650		1 093 332
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	5 697 992	605 565	0	6 303 557
ACTIF IMMOBILISE	6 048 802	644 169	0	6 692 971

AUDIT EVALUATION CONSEIL
 Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
 2, rue de l'Herminette - Zone Technoparc 50
 33620 BRUGES
 RCS B 343 332 946
 Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

Notes sur le bilan

Actif circulant

Stocks

Les prix unitaires retenus pour valoriser le stock tiennent compte des cotisations attachées aux achats.

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 10 018 073 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Échéances à moins d'un an	Échéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations	284 157		284 157
Prêts	24 597	24 000	597
Autres	292 300		292 300
Créances de l'actif circulant:			
Créances clients et comptes rattachés	923 753	923 753	
Autres	8 327 429	8 327 429	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	165 836	165 836	
TOTAL	10 018 072	9 441 018	577 054
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	24 000		

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures à établir	156 252
RRRO à recevoir	730 080
Avoirs à recevoir	131 544
Etat produits à recevoir	70 204
Divers produits à recevoir	771 898
TOTAL	1 859 978

AUDIT EVALUATION CONSEIL

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
2, rue de l'Herminette - Zone Technobrugues

33520 BRUGES

RCS B 343 332 946

Page 13/50

Tél. 05 56 48 83 02 - Fax 05 56 42 07 67

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des créances

Les créances font l'objet d'une dépréciation par le biais d'une provision à hauteur de 23 457 euros. Par catégorie, les éléments significatifs sont :

	Montant
Dépréciation sur créances clients	19 199
Dépréciation sur fournisseurs débiteurs	4 258
TOTAL	23 457

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 450 000 euros décomposé en 9 000 titres d'une valeur nominale de 50 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	9000	50
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	9000	50

Notes sur le bilan

Provision réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Amortissements dérogatoires	99 800	2 651	28 264	74 187
TOTAL	99 800	2 651	28 264	74 187
Répartition des dotations et reprises:				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		2 651	28 264	

Dettes

Etat des dettes

	Montant brut	Échéances à moins d'un an	Échéances à plus d'un an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts(*) et dettes auprès des établissements de crédit dont:				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 768 661	1 768 661		
- à 1 plus de 1 an à l'origine	5 109 404	2 632 919	2 276 466	200 019
Emprunts et dettes financières divers (*)	386 454	386 454		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 631 270	7 631 270		
Dettes fiscales et sociales	2 494 302	2 204 736		289 566
Autres dettes(**)	18 119	18 119		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	17 408 210	14 642 159	2 276 466	489 585
(*) Emprunts souscrits dans l'exercice	710 000			
(*) Emprunts remboursés dans l'exercice	655 998			
(**) Dont envers les associés	18 119			

AUDIT EVALUATION CONSEIL
 Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
 2, rue de l'Hermite - Zone Technobruges
 33520 BRUGES
 RCS B 343 332 946
 Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeur des biens donnés en garantie
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	5 103 634	5 103 634	
TOTAL	5 103 634	5 103 634	

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	1 543 084
Intérêts courus sur emprunts	5 770
Agios bancaires	2 409
Intérêts courus sur participation	5 118
Provision congés à payer	467 597
Provision participation	289 566
Personnel charges à payer	109 924
Charges à payer social	950 961
Etat charges à payer	86 049
TOTAL	3 460 478

AUDIT EVALUATION CONSEIL
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
2, rue de l'Hermitte - Zone Technobrugues
33520 BRUGES
RCS B 343 332 946
Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

Notes sur le bilan

Autres informations

Éléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Autres immobilisations financières	285 000	
Total immobilisations	285 000	0
Créances clients et comptes rattachés	512 735	0
Autres créances	4 721 287	205 525
Total créances	5 234 022	205 525
Emprunts et dettes financiers divers	0	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	350 847	
Total dettes	350 847	0

Compte de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges financières	Charges exceptionnelles
Charges constatées d'avance	160 882	4 954	
TOTAL	160 882	4 954	0

Produits constatés d'avance

	Charges d'exploitation	Charges financières	Charges exceptionnelles
Produits constatés d'avance			
TOTAL	0	0	0

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	5 845 942		5 845 942
Ventes de produits résiduels	97 402		97 402
Ventes de marchandises	88 560 625		88 560 625
Produits des activités annexes	904 415		904 415
TOTAL	95 408 384		95 408 384

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 15 386 euros

Résultats et impôts sur les bénéfices

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
- Taux normal de 33 1/3 %	1 838 432
Crédit d'impôt	
- Crédit apprentissage	1 067
- Crédit en faveur du mécénat	286 225
- Crédit impôt compétitivité et emploi	307 400

Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	1 683 806	27 516	1 656 290
+ Résultat exceptionnel	-134 917	-2 205	-132 713
- Participation des salariés	289 566	-4 732	-284 834
Résultat comptable	1 259 322	20 579	1 238 743

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	74 187
A - Total des bases concourrant à augmenter la dette future	74 187
Allègement de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	601 666
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	464 297
B - Total des bases concourrant à diminuer la dette future	1 065 963
Montant de créance future (B-A) * 33 1/3%	330 592

Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale

Depuis l'exercice ouvert le 01/04/1999, la société SAS GAILLAC DISTRIBUTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS BMH, 81600 GAILLAC.

AUDIT EVALUATION CONSEIL
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
2, rue de l'Herminette - Zone Technobrugues
33020 BRUGES
RCS B 333 331 946
Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 232 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	13	
Agents de maîtrise et techniciens	38	
Employés	174	
Ouvriers	7	
TOTAL	232	

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Avals et cautions	11 862 525
Cautions parrainages	11 862 525
Engagements en matière de pensions	505 561
Engagements retraite	505 561
Engagements de crédit bail mobilier	113 603
Engagements de crédit bail immobilier	
Autres engagements donnés	4 966 989
Nantissements du fonds de commerce	4 789 687
Intérêts sur emprunts	176 595
Gage sur véhicule	707
TOTAL	17 448 678
Dont concernant:	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	4 790 394

AUDIT EVALUATION CONSEIL
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
2, rue de l'Hermite - Zone Technobruques...
33520 BRUGES
RC 543 332 946
Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

Autres informations

Engagements reçus

Avals et cautions	152 000
Cautions solidaires sur emprunts	152 000
TOTAL	152 000
Dont concernant:	
Les dirigeants	152 000
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	0

Crédit-bail

	Terrains	Constructions	Matériel	Autres	Total
Valeur d'origine			306 177	136 800	442 977
Cumul exercices antérieurs			219 543	31 244	250 787
Dotations de l'exercice			69 963	32 860	102 823
Total amortissements			289 506	64 104	353 610
Cumul exercices antérieurs			240 563	35 644	276 207
Redevances de l'exercice			77 209	36 382	113 591
Total redevances			317 772	72 026	389 798
A un an au plus			27 928	34 961	62 889
A plus d'un an et cinq ans au plus			6 304	44 410	50 714
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			34 232	79 371	113 603
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus			3 352	10 268	13 620
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			3 352	10 268	13 620
Montant pris en charge exercice			77 209	22 756	99 965

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 505 561 euros
Méthode retenue dans le cadre de l'évaluation des indemnités de fin de carrière est la méthode des unités de crédit projeté sur la base de départs volontaires à la retraite.

Les hypothèses retenues pour cette évaluation sont les suivantes :

- Taux d'actualisation à 2.80 ;
- Revalorisation des salaires suivant la table de décroissance moyenne ;
- Charges sociales patronales : 45% pour les cadres et agents de maîtrise et 40% pour les employés ;
- Turnover faible pour les cadres et moyen pour les employés ;
- Table de mortalité de l'INSEE TH/TF 00-02 ;
- Age de départ : 65 ans.

AUDIT EVALUATION CONSEIL
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
2, rue de l'Hermine - Zone Technobrugues
33520 BRUGES
RCS B 343 332 946
Tél. 05 56 48 85 02 - Fax 05 56 42 07 67

GAILLAC DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée au capital de 450 000 euros
Siège social : Route de Toulouse
Lieudit Piquerouge, 81600 GAILLAC
318828092 RCS ALBI

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 6 SEPTEMBRE 2016

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter comme suit le bénéfice de 1.238.743,46 euros :

- aux associés, à titre de dividendes, une somme brute de 600.000 € ;
- au poste « autres réserves », le solde dudit bénéfice, soit 638.743,46 €.

Chaque action recevra une somme globale de 66,67 €, mise en paiement au plus tard le 30 septembre 2016.

Il est rappelé aux associés qu'il résulte de la Loi n° 2007-1822 du 24 décembre 2007 de Finances pour 2008, article 10, que toute distribution de dividendes éligibles à la réfaction de 40 % et assujettis aux contributions sociales au taux de 15,5 %, fait l'objet d'un prélèvement libératoire à la source desdites contributions sociales. Celles-ci doivent être versées par la Société au Trésor Public au plus tard le 15 du mois suivant celui au cours duquel les dividendes ont été mis en paiement.

En outre, il est rappelé aux associés qu'il résulte de la Loi n° 2012-1509 du 29 décembre 2012 de finances pour 2013, article 9, que toute distribution de dividendes au profit des personnes physiques fiscalement domiciliées en France, éligibles à la réfaction de 40 %, est imposable au taux progressif de l'impôt sur le revenu à compter du 1^{er} janvier 2013. Ces distributions font désormais l'objet d'un prélèvement obligatoire non libératoire au taux de 21 %, lequel doit être versé par la Société au Trésor Public au plus tard le 15 du mois suivant celui au cours duquel les dividendes ont été mis en paiement.

Toutefois, les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou à 75 000 euros (contribuables soumis à imposition commune) peuvent demander à être dispensés dudit prélèvement de 21 %.

L'Assemblée Générale constate qu'aucun associé n'a demandé à bénéficier de la dispense susvisée.

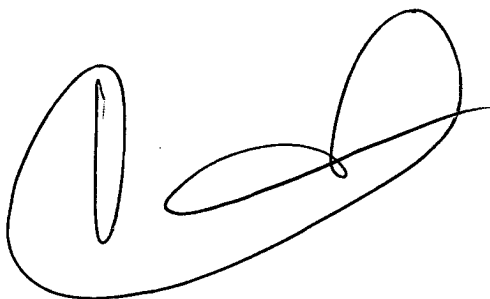
Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 3.158.442 euros.

Il est rappelé qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Mixte du 6 septembre 2016

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a large loop on the left and a more complex, stylized shape on the right, connected by a horizontal stroke.

Gaillac, le 5 juillet 2017

GAILLAC DISTRIBUTION

SAS AU CAPITAL DE 450 000 €
ROUTE DE TOULOUSE
81600 GAILLAC

Téléphone 05 63 57 30 00
Télécopie 05 63 57 60 36

┌
└
Greffes du Tribunal de Commerce
D'Albi
BP 156
81005 ALBI Cedex
└
┌

Objet : Dépôts des comptes annuels clos le 31/03/2016.

Envoi Recommandé AR n : 1A 135112 7383 2

Madame, Monsieur,

Veillez trouver dans cet envoi les éléments suivants :

- L'exemplaire du rapport du commissaire aux comptes,
- L'exemplaire du bilan, du compte de résultat et de l'annexe comptable,
- L'exemplaire du PV de l'assemblée générale,
- Un chèque de 63,17€ pour les coûts de dossier.

Vous en souhaitant bonne réception.

Hubert MAUILLON
Président

