GAILLAC DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée au capital de 1 260 800 euros
Siège social : Lieudit Piquerouge – Route de Toulouse – 81600 GAILLAC
318 828 092 RCS ALBI

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2025

ASSEMBLEE DU 11 SEPTEMBRE 2025

Résolution proposée concernant l'affectation du résultat

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2025 s'élevant à 2 585 515,96 euros comme suit :

Bénéfice de l'exercice	**2 585 915,96 euros**
En totalité à titre de dividendes	***2 585 915,96 euros***

Le dividende est mis en paiement au siège social à compter de ce jour.
L'assemblée prend acte que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2025 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 2 585 915,96 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Date de clôture	Montant de la distribution	Montant éligible à l'abattement de 40%	Montant non éligible à l'abattement de 40%
31 mars 2024	1 958 055,42 euros	1 958 055,42 euros	0 euro
31 mars 2023	1 648 161,71 euros	1 648 161,71 euros	0 euro
31 mars 2022	1 400 000,00 euros	1 400 000,00 euros	0 euro

Résultat du vote

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

Certifié conforme à l'original
Le Président

GAILLAC DISTRIBUTION

ROUTE DE TOULOUSE
PIQUEROUGE
GAILLAC
81600 GAILLAC

COMPTES ANNUELS

du 01/04/2024 au 31/03/2025

MIDI CENTRE

Certifié Conforme
à l'Original

Sommaire

Attestation de Présentation 1

Bilan 2

ACTIF 2

Actif immobilisé 2

Actif circulant 2

PASSIF 3

Capitaux Propres 3

Provisions pour risques et charges 3

Emprunts et dettes 3

Compte de résultat 4

Annexes Légales 6

Bilan détaillé 20

ACTIF 20

Actif immobilisé 20

Actif circulant 21

PASSIF 24

Capitaux Propres 24

Provisions pour risques et charges 24

Emprunts et dettes 24

Compte de résultat détaillé 27

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	632 528	600 471	32 057	13 863	18 194
Fonds commercial	3 295 399	956 588	2 338 811	2 536 726	- 197 915
Autres immobilisations incorporelles				52 800	- 52 800
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	850 000		850 000	850 000	
Constructions	6 312 004	3 091 978	3 220 026	2 721 826	498 200
Installations techniques, matériel et outillage industriels	9 515 133	7 827 597	1 687 536	2 201 660	- 514 124
Autres immobilisations corporelles	2 714 467	2 230 160	484 307	420 946	63 361
Immobilisations en cours	789 941		789 941	308 939	481 002
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	11 734		11 734	11 734	
Créances rattachées à des participations	78 707		78 707	78 707	
Autres titres immobilisés	1 216 431		1 216 431	1 216 406	25
Prêts					
Autres immobilisations financières	284 777		284 777	324 204	- 39 427
TOTAL (I)	**25 701 120**	**14 706 793**	**10 994 327**	**10 737 810**	**256 517**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	8 667 807	413 662	8 254 145	8 655 006	- 400 861
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	412 300	107 726	304 574	270 706	33 868
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	8 098		8 098	6 262	1 836
. Organismes sociaux				15 762	- 15 762
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	343 777		343 777	838 956	- 495 179
. Autres	2 695 447		2 695 447	3 952 624	-1 257 177
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	5 978 049		5 978 049	4 538 619	1 439 430
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	341 490		341 490	291 571	49 919
TOTAL (II)	**18 446 967**	**521 389**	**17 925 579**	**18 569 507**	**- 643 928**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**44 148 088**	**15 228 182**	**28 919 906**	**29 307 317**	**- 387 411**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 260 800)	1 260 800	1 260 800	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	950 614	950 614	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	126 080	126 080	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	6 398 612	6 398 612	
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	2 585 916	1 958 055	627 861
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**11 322 022**	**10 694 162**	**627 860**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	355 567	393 567	- 38 000
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	**355 567**	**393 567**	**- 38 000**
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	5 792 959	7 032 168	-1 239 209
. Découverts, concours bancaires	68 838	31 673	37 165
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	327 326	306 770	20 556
. Associés	1 782 845	576 522	1 206 323
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	9 084	2 717	6 367
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 066 985	6 996 449	- 929 464
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 556 739	1 270 018	286 721
. Organismes sociaux	635 680	540 475	95 205
. Etat, impôts sur les bénéfices		10 347	- 10 347
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	25 710	48 131	- 22 421
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	636 974	450 449	186 525
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 519	370 726	- 355 207
Autres dettes	323 657	583 143	- 259 486
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**17 242 317**	**18 219 588**	**- 977 271**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**28 919 906**	**29 307 317**	**- 387 411**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	81 875 749		81 875 749	76 246 659	5 629 090	7,38
Production vendue biens	6 438 972		6 438 972	9 836 503	-3 397 531	-34,54
Production vendue services	2 954 889		2 954 889	2 988 862	- 33 973	-1,14
Chiffres d'affaires Nets	**91 269 611**		**91 269 611**	**89 072 024**	**2 197 587**	**2,47**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			178 869		178 869	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			1 026 324	1 008 744	17 580	1,74
Autres produits			44 190	33 775	10 415	30,84
Total des produits d'exploitation (I)			**92 518 994**	**90 114 543**	**2 404 451**	**2,67**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			63 823 570	63 407 158	416 412	0,66
Variation de stock (marchandises)			383 426	7 854	375 572	N/S
Achats de matières premières et autres approvisionnements			214 814	257 872	- 43 058	-16,70
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			12 653 926	12 663 655	- 9 729	-0,08
Impôts, taxes et versements assimilés			1 230 525	1 117 950	112 575	10,07
Salaires et traitements			7 147 474	6 628 603	518 871	7,83
Charges sociales			1 757 167	1 583 482	173 685	10,97
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 337 194	1 360 030	- 22 836	-1,68
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			508 292	465 284	43 008	9,24
Dotations aux provisions pour risques et charges			22 000	190 000	- 168 000	-88,42
Autres charges			26 057	61 649	- 35 592	-57,73
Total des charges d'exploitation (II)			**89 104 446**	**87 743 537**	**1 360 909**	**1,55**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			3 414 548	2 371 006	1 043 542	44,01
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				4 105	- 4 105	-100
Produits financiers de participations			590 706	562 159	28 547	5,08
Produits des autres valeurs mobilières et créances				24 256	- 24 256	-100
Autres intérêts et produits assimilés			43 301	71 923	- 28 622	-39,80
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**634 007**	**658 338**	**- 24 331**	**-3,70**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			160 134	239 063	- 78 929	-33,02
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**160 134**	**239 063**	**- 78 929**	**-33,02**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			473 873	419 275	54 598	13,02
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			3 888 421	2 786 177	1 102 244	39,56

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	41 808		41 808	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 461	5 200	261	5,02
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	**47 270**	**5 200**	**42 070**	**809,04**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 722	14 067	- 1 345	-9,56
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	305		305	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**13 027**	**14 067**	**- 1 040**	**-7,39**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	34 243	-8 867	43 110	486,18
Participation des salariés (IX)	679 934	404 774	275 160	67,98
Impôts sur les bénéfices (X)	656 814	414 480	242 334	58,47
Total des Produits (I+III+V+VII)	**93 200 270**	**90 778 081**	**2 422 189**	**2,67**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**90 614 354**	**88 820 026**	**1 794 328**	**2,02**
RESULTAT NET	2 585 916	1 958 055	627 861	32,07
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier	263 007	268 627	- 5 620	-2,09

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2025 dont le total est de 28 919 905,61 € ;
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 2 585 915,96 €, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2024 au 31/03/2025.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

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

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

Informations et commentaires sur :
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail immobilier
- Engagements financiers
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2025 ont été établis conformément au Code de Commerce et au règlement des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires entrés en application.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

Agencement des constructions	**de 10 à 20 ans**
Installations Techniques	**de 05 à 10 ans**
Matériel et outillage industriels	**de 05 à 10 ans**
Matériel de transport	**de 04 à 05 ans**
Matériel informatique	**03 ans**
Mobilier	**10 ans**

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont valorisés au prix d'achat net de ristournes et remises.
Si la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'entrée, la différence est constatée par une provision pour dépréciation.

Les perspectives de vente sont prises en considération pour le calcul des provisions et notamment : l'évolution du prix du marché, la durée d'écoulement des produits si elle est anormale, l'ancienneté pour les articles liés à la mode.

CREANCES ET DETTES

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

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Changements de méthode

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	3 945 788		34 939
Terrains	850 000		
Constructions sur sol propre	2 161 429		28 750
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	3 316 634		805 191
Installations techniques, matériel et outillages industriels	9 385 751		129 686
Autres installations, agencements, aménagements	116 004		
Matériel de transport	343 100		77 000
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 049 018		129 346
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	308 939		789 941
Avances et acomptes			
TOTAL	18 530 875		1 959 913
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	90 441		
Autres titres immobilisés	1 216 406		25
Prêts et autres immobilisations financières	324 204		
TOTAL	1 631 051		25
TOTAL GENERAL	24 107 715		1 994 877

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles	52 800		3 927 927	3 927 927
Terrains			850 000	850 000
Constructions sur sol propre			2 190 179	2 190 179
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			4 121 825	4 121 825
Installations techniques, matériel et outillages industriels		305	9 515 133	9 515 133
Autres installations, agencements, aménagements			116 004	116 004
Matériel de transport			420 100	420 100
Matériel de bureau, informatique, mobilier			2 178 364	2 178 364
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	308 939		789 941	789 941
Avances et acomptes				
TOTAL	308 939	305	20 181 544	20 181 544
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			90 441	90 441
Autres titres immobilisés			1 216 431	1 216 431
Prêts et autres immobilisations financières		39 428	284 777	284 777
TOTAL		39 428	1 591 648	1 591 648
TOTAL GENERAL	361 739	39 733	25 701 120	25 701 120

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	1 342 399	214 659		1 557 059
Terrains				
Constructions sur sol propre	94 431	123 509		217 940
Constructions sur sol d'autrui	101 775	20 784		122 559
Installations générales, agencements constructions	2 560 032	191 447		2 751 479
Installations techniques, matériel et outillages industriels	7 184 092	643 810	305	7 827 597
Installations générales, agencements divers	109 812	3 912		113 724
Matériel de transport	191 351	44 497		235 871
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 786 013	94 575		1 880 565
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	12 027 505	1 122 534	305	13 149 735
TOTAL GENERAL	13 369 904	1 337 194	305	14 706 793

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	214 659				
Terrains					
Constructions sur sol propre	123 509				
Constructions sur sol d'autrui	20 784				
Installations générales, agencements constructions	191 447				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	643 810				
Installations générales, agencements divers	3 912				
Matériel de transport	44 497				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	94 575				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 122 534				
TOTAL GENERAL	1 337 194				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	393 567	22 000	60 000	355 567
TOTAL Provisions	393 567	22 000	60 000	355 567
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	396 228	413 662	396 228	413 662
Sur comptes clients	120 285	94 630	107 189	107 726
Autres dépréciations	39 496		39 496	
TOTAL Dépréciations	556 010	508 292	542 913	521 389
TOTAL GENERAL	949 577	530 292	602 913	876 956
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		530 292	602 913	
- financières				
- exceptionnelles				

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

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	78 707		78 707
Prêts			
Autres immobilisations financières	284 777		284 777
Clients douteux ou litigieux	130 657	130 657	
Autres créances clients	281 643	281 643	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	8 098	8 098	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	343 777	343 777	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	42 000	42 000	
Débiteurs divers	2 653 447	2 653 447	
Charges constatées d'avance	341 490	341 490	
TOTAL GENERAL	4 164 595	3 801 111	363 484

Montant des prêts accordés dans l'exercice	
Remboursements des prêts dans l'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	68 838	68 838		
- plus d'un an	5 792 959	947 565	2 260 424	2 584 969
Emprunts et dettes financières divers	327 326	327 326		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 066 985	6 066 985		
Personnel et comptes rattachés	1 556 739	1 556 739		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	635 680	635 680		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	25 710	25 710		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	636 974	636 974		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 519	15 519		
Groupe et associés	1 782 845	1 782 845		
Autres dettes	323 657	323 657		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	17 233 233	12 387 840	2 260 424	2 584 969

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 238 740
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fonds commercial	42 686			
Rachat contrat crédit bail Immobilier	3 172 670			

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	59 561
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	593 918
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	6 214
TOTAL	**659 693**

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 070
Emprunts et dettes financières divers	88 539
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	772 055
Dettes fiscales et sociales	2 456 768
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	**3 319 432**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation Charges / Produits financiers Charges / Produits exceptionnels	341 490	
TOTAL	**341 490**	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	25 216	50,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	25 216	50,00

Crédit-bail immobilier

	Terrains	Constructions	Total
Valeur d'origine	325 000	2 925 000	3 250 000
Amortissements : - Cumuls exercices antérieurs - Dotations de l'exercice			
TOTAL	**325 000**	**2 925 000**	**3 250 000**
Redevances payées : - Cumuls exercices antérieurs - Exercice		999 230 263 007	999 230 263 007
TOTAL		**1 262 237**	**1 262 237**
Redevances restant à payer : - à un an au plus - à plus d'un an et cinq au plus - à plus de cinq ans		53 960	53 960
TOTAL		**53 960**	**53 960**
Valeur résiduelle : - à moins d'un an - à un an au plus - à plus d'un an et cinq au plus - à plus de cinq ans			
TOTAL			
Montant pris en charge dans l'exercice			

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	560 716
Autres engagements donnés :	
Cautions et garanties données auprès de divers établissements de rédits dans le cadre des parrainages	8 208 281
TOTAL	**8 768 997**
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	11 837
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	**11 837**

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	12	
Agents de maîtrise et techniciens	34	
Employés	228	
Ouvriers	6	
TOTAL	**280**	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Le montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 560 875 €.

Les hypothèses de calcul retenues sont les suivantes :
- Taux d'actualisation à 3.69 %
- Revalorisation des salaires de 3 %
- Charges sociales patronales : 24.87 % pour tous les non-cadres et 46.27 % pour les cadres
- Turnover fort
- Age de départ à la retraite : 64 ans

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

La société mère est la SAS Holdsocap, Route de Toulouse, Piquerouge, 81600 GAILLAC

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SCI BMH	7 318	783 411	99,79	7 302	7 302		947 725	3 343 887	857 772	
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

1 - RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
GAILLAC DISTRIBUTION
Lieu-Dit PIQUEROUGE
Route de Toulouse 81600 GAILLAC
RCS ALBI 318.828.092

_____

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/03/2025

Mesdames, Messieurs les associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société GAILLAC DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 31/03/2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er avril 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821.53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédés, selon notre jugement professionnel, qui ont porté sur le caractère approprié des principes comptables, sur le sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, sur la présentation d'ensemble des comptes et en particulier sur la valorisation des produits à recevoir liés aux ristournes accordées par le groupement.

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

Vérification 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 autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

A Bruges, le 9 Septembre 2025

Le commissaire aux comptes

AUDIT EVALUATION CONSEIL, REPRÉSENTÉE PAR

ARTHUR BRISION



3 - COMPTES ANNUELS

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	632 528	600 471	32 057	13 863	18 194
Fonds commercial	3 295 399	956 588	2 338 811	2 536 726	- 197 915
Autres immobilisations incorporelles				52 800	- 52 800
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	850 000		850 000	850 000	
Constructions	6 312 004	3 091 978	3 220 026	2 721 826	498 200
Installations techniques, matériel et outillage industriels	9 515 133	7 827 597	1 687 536	2 201 660	- 514 124
Autres immobilisations corporelles	2 714 467	2 230 160	484 307	420 946	63 361
Immobilisations en cours	789 941		789 941	308 939	481 002
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	11 734		11 734	11 734	
Créances rattachées à des participations	78 707		78 707	78 707	
Autres titres immobilisés	1 216 431		1 216 431	1 216 406	25
Prêts					
Autres immobilisations financières	284 777		284 777	324 204	- 39 427
TOTAL (I)	**25 701 120**	**14 706 793**	**10 994 327**	**10 737 810**	**256 517**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	8 667 807	413 662	8 254 145	8 655 006	- 400 861
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	412 300	107 726	304 574	270 706	33 868
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	8 098		8 098	6 262	1 836
. Organismes sociaux				15 762	- 15 762
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	343 777		343 777	838 956	- 495 179
. Autres	2 695 447		2 695 447	3 952 624	-1 257 177
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	5 978 049		5 978 049	4 538 619	1 439 430
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	341 490		341 490	291 571	49 919
TOTAL (II)	**18 446 967**	**521 389**	**17 925 579**	**18 569 507**	**- 643 928**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**44 148 088**	**15 228 182**	**28 919 906**	**29 307 317**	**- 387 411**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 260 800)	1 260 800	1 260 800	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	950 614	950 614	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	126 080	126 080	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	6 398 612	6 398 612	
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	2 585 916	1 958 055	627 861
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**11 322 022**	**10 694 162**	**627 860**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	355 567	393 567	- 38 000
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	**355 567**	**393 567**	**- 38 000**
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	5 792 959	7 032 168	-1 239 209
. Découverts, concours bancaires	68 838	31 673	37 165
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	327 326	306 770	20 556
. Associés	1 782 845	576 522	1 206 323
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	9 084	2 717	6 367
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 066 985	6 996 449	- 929 464
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 556 739	1 270 018	286 721
. Organismes sociaux	635 680	540 475	95 205
. Etat, impôts sur les bénéfices		10 347	- 10 347
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	25 710	48 131	- 22 421
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	636 974	450 449	186 525
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 519	370 726	- 355 207
Autres dettes	323 657	583 143	- 259 486
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**17 242 317**	**18 219 588**	**- 977 271**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**28 919 906**	**29 307 317**	**- 387 411**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	81 875 749		81 875 749	76 246 659	5 629 090	7,38
Production vendue biens	6 438 972		6 438 972	9 836 503	-3 397 531	-34,54
Production vendue services	2 954 889		2 954 889	2 988 862	- 33 973	-1,14
Chiffres d'affaires Nets	**91 269 611**		**91 269 611**	**89 072 024**	**2 197 587**	**2,47**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			178 869		178 869	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			1 026 324	1 008 744	17 580	1,74
Autres produits			44 190	33 775	10 415	30,84
Total des produits d'exploitation (I)			**92 518 994**	**90 114 543**	**2 404 451**	**2,67**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			63 823 570	63 407 158	416 412	0,66
Variation de stock (marchandises)			383 426	7 854	375 572	N/S
Achats de matières premières et autres approvisionnements			214 814	257 872	- 43 058	-16,70
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			12 653 926	12 663 655	- 9 729	-0,08
Impôts, taxes et versements assimilés			1 230 525	1 117 950	112 575	10,07
Salaires et traitements			7 147 474	6 628 603	518 871	7,83
Charges sociales			1 757 167	1 583 482	173 685	10,97
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 337 194	1 360 030	- 22 836	-1,68
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			508 292	465 284	43 008	9,24
Dotations aux provisions pour risques et charges			22 000	190 000	- 168 000	-88,42
Autres charges			26 057	61 649	- 35 592	-57,73
Total des charges d'exploitation (II)			**89 104 446**	**87 743 537**	**1 360 909**	**1,55**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**3 414 548**	**2 371 006**	**1 043 542**	**44,01**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				4 105	- 4 105	-100
Produits financiers de participations			590 706	562 159	28 547	5,08
Produits des autres valeurs mobilières et créances				24 256	- 24 256	-100
Autres intérêts et produits assimilés			43 301	71 923	- 28 622	-39,80
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**634 007**	**658 338**	**- 24 331**	**-3,70**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			160 134	239 063	- 78 929	-33,02
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**160 134**	**239 063**	**- 78 929**	**-33,02**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**473 873**	**419 275**	**54 598**	**13,02**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III–IV+V-VI)			**3 888 421**	**2 786 177**	**1 102 244**	**39,56**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	41 808		41 808	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 461	5 200	261	5,02
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	**47 270**	**5 200**	**42 070**	**809,04**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 722	14 067	- 1 345	-9,56
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	305		305	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**13 027**	**14 067**	**- 1 040**	**-7,39**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**34 243**	**-8 867**	**43 110**	**486,18**
Participation des salariés (IX)	679 934	404 774	275 160	67,98
Impôts sur les bénéfices (X)	656 814	414 480	242 334	58,47
Total des Produits (I+III+V+VII)	**93 200 270**	**90 778 081**	**2 422 189**	**2,67**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**90 614 354**	**88 820 026**	**1 794 328**	**2,02**
RESULTAT NET	**2 585 916**	**1 958 055**	**627 861**	**32,07**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier	263 007	268 627	- 5 620	-2,09

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2025 ont été établis conformément au Code de Commerce et au règlement des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires entrés en application.

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

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

Agencement des constructions	**de 10 à 20 ans**
Installations Techniques	**de 05 à 10 ans**
Matériel et outillage industriels	**de 05 à 10 ans**
Matériel de transport	**de 04 à 05 ans**
Matériel informatique	**03 ans**
Mobilier	**10 ans**

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont valorisés au prix d'achat net de ristournes et remises.
Si la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'entrée, la différence est constatée par une provision pour dépréciation.

Les perspectives de vente sont prises en considération pour le calcul des provisions et notamment : l'évolution du prix du marché, la durée d'écoulement des produits si elle est anormale, l'ancienneté pour les articles liés à la mode.

CREANCES ET DETTES

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

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Changements de méthode

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	3 945 788		34 939
Terrains	850 000		
Constructions sur sol propre	2 161 429		28 750
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	3 316 634		805 191
Installations techniques, matériel et outillages industriels	9 385 751		129 686
Autres installations, agencements, aménagements	116 004		
Matériel de transport	343 100		77 000
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 049 018		129 346
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	308 939		789 941
Avances et acomptes			
TOTAL	**18 530 875**		**1 959 913**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	90 441		
Autres titres immobilisés	1 216 406		25
Prêts et autres immobilisations financières	324 204		
TOTAL	**1 631 051**		**25**
TOTAL GENERAL	**24 107 715**		**1 994 877**

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles	52 800		3 927 927	3 927 927
Terrains			850 000	850 000
Constructions sur sol propre			2 190 179	2 190 179
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			4 121 825	4 121 825
Installations techniques, matériel et outillages industriels		305	9 515 133	9 515 133
Autres installations, agencements, aménagements			116 004	116 004
Matériel de transport			420 100	420 100
Matériel de bureau, informatique, mobilier			2 178 364	2 178 364
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	308 939		789 941	789 941
Avances et acomptes				
TOTAL	**308 939**	**305**	**20 181 544**	**20 181 544**
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			90 441	90 441
Autres titres immobilisés			1 216 431	1 216 431
Prêts et autres immobilisations financières		39 428	284 777	284 777
TOTAL		**39 428**	**1 591 648**	**1 591 648**
TOTAL GENERAL	**361 739**	**39 733**	**25 701 120**	**25 701 120**

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	1 342 399	214 659		1 557 059
Terrains				
Constructions sur sol propre	94 431	123 509		217 940
Constructions sur sol d'autrui	101 775	20 784		122 559
Installations générales, agencements constructions	2 560 032	191 447		2 751 479
Installations techniques, matériel et outillages industriels	7 184 092	643 810	305	7 827 597
Installations générales, agencements divers	109 812	3 912		113 724
Matériel de transport	191 351	44 497		235 871
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 786 013	94 575		1 880 565
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**12 027 505**	**1 122 534**	**305**	**13 149 735**
TOTAL GENERAL	**13 369 904**	**1 337 194**	**305**	**14 706 793**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	214 659				
Terrains					
Constructions sur sol propre	123 509				
Constructions sur sol d'autrui	20 784				
Installations générales, agencements constructions	191 447				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	643 810				
Installations générales, agencements divers	3 912				
Matériel de transport	44 497				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	94 575				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**1 122 534**				
TOTAL GENERAL	**1 337 194**				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	393 567	22 000	60 000	355 567
TOTAL Provisions	**393 567**	**22 000**	**60 000**	**355 567**
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	396 228	413 662	396 228	413 662
Sur comptes clients	120 285	94 630	107 189	107 726
Autres dépréciations	39 496		39 496	
TOTAL Dépréciations	**556 010**	**508 292**	**542 913**	**521 389**
TOTAL GENERAL	**949 577**	**530 292**	**602 913**	**876 956**
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		530 292	602 913	
- financières				
- exceptionnelles				

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

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	78 707		78 707
Prêts			
Autres immobilisations financières	284 777		284 777
Clients douteux ou litigieux	130 657	130 657	
Autres créances clients	281 643	281 643	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	8 098	8 098	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	343 777	343 777	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	42 000	42 000	
Débiteurs divers	2 653 447	2 653 447	
Charges constatées d'avance	341 490	341 490	
TOTAL GENERAL	**4 164 595**	**3 801 111**	**363 484**

Montant des prêts accordés dans l'exercice	
Remboursements des prêts dans l'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	68 838	68 838		
- plus d'un an	5 792 959	947 565	2 260 424	2 584 969
Emprunts et dettes financières divers	327 326	327 326		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 066 985	6 066 985		
Personnel et comptes rattachés	1 556 739	1 556 739		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	635 680	635 680		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	25 710	25 710		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	636 974	636 974		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 519	15 519		
Groupe et associés	1 782 845	1 782 845		
Autres dettes	323 657	323 657		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**17 233 233**	**12 387 840**	**2 260 424**	**2 584 969**

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 238 740
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fonds commercial	42 686			
Rachat contrat crédit bail Immobilier	3 172 670			

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	59 561
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	593 918
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	6 214
TOTAL	**659 693**

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 070
Emprunts et dettes financières divers	88 539
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	772 055
Dettes fiscales et sociales	2 456 768
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	**3 319 432**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation Charges / Produits financiers Charges / Produits exceptionnels	341 490	
TOTAL	**341 490**	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	25 216	50,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	25 216	50,00

Crédit-bail immobilier

	Terrains	Constructions	Total
Valeur d'origine	325 000	2 925 000	3 250 000
Amortissements : - Cumuls exercices antérieurs - Dotations de l'exercice			
TOTAL	**325 000**	**2 925 000**	**3 250 000**
Redevances payées : - Cumuls exercices antérieurs - Exercice		999 230 263 007	999 230 263 007
TOTAL		**1 262 237**	**1 262 237**
Redevances restant à payer : - à un an au plus - à plus d'un an et cinq au plus - à plus de cinq ans		53 960	53 960
TOTAL		**53 960**	**53 960**
Valeur résiduelle : - à moins d'un an - à un an au plus - à plus d'un an et cinq au plus - à plus de cinq ans			
TOTAL			
Montant pris en charge dans l'exercice			

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	560 716
Autres engagements donnés :	
Cautions et garanties données auprès de divers établissements de rédits dans le cadre des parrainages	8 208 281
TOTAL	**8 768 997**
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	11 837
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	**11 837**

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	12	
Agents de maîtrise et techniciens	34	
Employés	228	
Ouvriers	6	
TOTAL	**280**	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Le montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 560 875 €.

Les hypothèses de calcul retenues sont les suivantes :
- Taux d'actualisation à 3.69 %
- Revalorisation des salaires de 3 %
- Charges sociales patronales : 24.87 % pour tous les non-cadres et 46.27 % pour les cadres
- Turnover fort
- Age de départ à la retraite : 64 ans

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

La société mère est la SAS Holdsocap, Route de Toulouse, Piquerouge, 81600 GAILLAC

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SCI BMH	7 318	783 411	99,79	7 302	7 302		947 725	3 343 887	857 772	
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										