



RCS : BRIEY

Code greffe : 5401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00027

Numéro SIREN : 324 786 813

Nom ou dénomination : DISTRAC

Ce dépôt a été enregistré le 06/10/2017 sous le numéro de dépôt B2017/001126

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE VAL DE BRIEY

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2017/001126**
n° de gestion : **1999B00027**
n° SIREN : **324 786 813 RCS Val de Briey**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Val de Briey certifie avoir procédé le 06/10/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

DISTRAC - Société par actions simplifiée
zi du Pulventeux Rue de l Europe 54400 Longwy -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2016

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

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



69907

Bilan ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (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						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	141 723	131 423	10 300	0		10 300
Installations techniques, matériel et outillage industriels	70 074	68 925	1 149	2 183		- 1 034
Autres immobilisations corporelles	131 444	89 843	41 600	33 538		8 062
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	7 460		7 460	7 460		
TOTAL (I)	350 701	290 192	60 510	43 181		17 329
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements				750		- 750
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	216 430	14 118	202 312	192 030		10 282
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	2 099		2 099	3 696		- 1 597
Autres créances						
· Fournisseurs débiteurs	497		497	3 064		- 2 567
· Personnel						
· Organismes sociaux				3		- 3
· Etat, impôts sur les bénéfices	9 347		9 347			9 347
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	13 672		13 672	6 242		7 430
· Autres	21 405		21 405	28 530		- 7 125
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	229 911		229 911	251 155		- 21 244
Instruments de trésorerie						
Charges constatées d'avance	3 234		3 234	5 115		- 1 881
TOTAL (II)	496 595	14 118	482 477	490 586		- 8 109
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	847 296	304 310	542 987	533 766		9 221

Bilan (suite) PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 45 735)	45 735	45 735	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	4 574	4 574	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	119 677	110 107	9 570
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	49 643	49 570	73
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	219 629	209 986	9 643
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	26 331	35 474	- 9 143
. Découverts, concours bancaires		163	- 163
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	3 559	3 559	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	244 748	239 412	5 336
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	14 472	17 746	- 3 274
. Organismes sociaux	19 905	20 442	- 537
. Etat, impôts sur les bénéfices		214	- 214
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 447	4 607	2 840
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	835	813	22
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	6 061	1 350	4 711
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	323 358	323 780	- 422
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	542 987	533 766	9 221

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	1 234 328	789	1 235 117	1 248 961	- 13 844 -1,11
Production vendue biens	694		694	970	- 276 -28,45
Production vendue services	3 999		3 999	1 214	2 785 229,41
Chiffres d'affaires Nets	1 239 021	789	1 239 810	1 251 144	- 11 334 -0,91
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			500	500	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			12 538	10 451	2 087 19,97
Autres produits			88	246	- 158 -64,23
Total des produits d'exploitation (I)			1 252 935	1 261 841	- 8 906 -0,71
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			642 865	639 604	3 261 0,51
Variation de stock (marchandises)			-12 400	-2 836	- 9 564 337,24
Achats de matières premières et autres approvisionnements			-101	1 194	- 1 295 108,46
Variation de stock (matières premières et autres approv.)				-500	500 -100
Autres achats et charges externes			177 393	183 205	- 5 812 -3,17
Impôts, taxes et versements assimilés			12 128	12 193	- 65 -0,53
Salaires et traitements			257 015	260 504	- 3 489 -1,34
Charges sociales			94 607	92 161	2 446 2,65
Dotations aux amortissements sur immobilisations			11 078	5 518	5 560 100,76
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			14 118	12 000	2 118 17,65
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			148	277	- 129 -46,57
Total des charges d'exploitation (II)			1 196 849	1 203 320	- 6 471 -0,54
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			56 086	58 521	- 2 435 -4,16
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			967	541	426 78,74
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			967	541	426 78,74
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			292	103	189 183,50
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			292	103	189 183,50
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			675	439	236 53,76
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II-III-IV+V-VI)			56 761	58 960	- 2 199 -3,73

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	970	585	385	65,81
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 230		4 230	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	5 200	585	4 615	788,89
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 714	673	1 041	154,68
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 714	673	1 041	154,68
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	3 486	-88	3 574	N/S
Participation des salariés (IX)	10 605	9 302	1 303	14,01
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 259 102	1 262 968	- 3 866	-0,31
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 209 460	1 213 397	- 3 937	-0,32
RESULTAT NET	49 643	49 570	73	0,15
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

[Faint handwritten notes]

Certifié Conforme
[Signature]

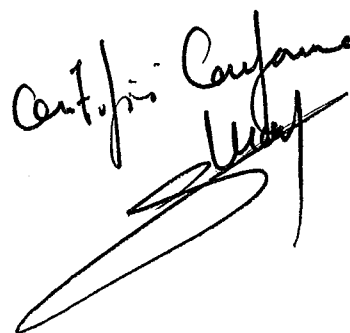
Annexe légale

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 542 986,58 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 49 642,59 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

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 :

- 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

- Engagements financiers

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition : prix d'achat et frais accessoires d'achat.

En application de la dérogation prévue par le décret du 14 novembre 2005, la société continue d'amortir les immobilisations non décomposables à l'origine, sur la durée d'usage habituelle retenue.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du prix d'achat moyen pondéré".

Il n'a été tenu compte, dans cette valorisation, que des rabais et ristournes précisément identifiables et rattachables aux produits.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et la valeur estimative de réalisation est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE qui s'élève à 10 847€ a été calculé uniquement sur les rémunérations versées en 2016.

Aucun produit à recevoir n'a été constaté au titre du CICE relatif aux passifs comptabilisés au 31 décembre 2016 tels que les congés payés ou des primes à verser, ce produit ayant été jugé comme non significatif.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution de l'impôt sur les sociétés.

CHANGEMENTS DE METHODE

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

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

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELEPASSIFS EVENTUELS

- Engagements de retraite :

Aucune provision pour engagement de retraite n'a été constituée au 31 décembre 2016, la convention collective dont dépend la société prévoyant une cotisation sur les salaires obligatoire versée à une caisse pour couvrir cette charge éventuelle.

USAGE CICE

Le crédit d'impôt perçu en 2016 au titre de CICE 2015 pour 10 944€ a permis le renforcement du fonds de roulement de l'entreprise.

Certifié Conforme

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			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	133 261		11 323
Installations techniques, matériel et outillages industriels	70 074		
Autres installations, agencements, aménagements	67 311		15 776
Matériel de transport	58 320		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 851		1 308
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	331 817		28 406
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	7 460		
TOTAL	7 460		
TOTAL GENERAL	339 277		28 406

	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				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				141 723
Installations générales, agencements, constructions		2 860	141 723	
Installations techniques, matériel et outillages industriels			70 074	70 074
Autres installations, agencements, aménagements		14 122	68 964	68 964
Matériel de transport			58 320	58 320
Matériel de bureau, informatique, mobilier			4 159	4 159
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		16 982	343 241	343 241
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			7 460	7 460
TOTAL			7 460	7 460
TOTAL GENERAL		16 982	350 701	350 701

Certifié Conforme

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				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	133 261	1 022	2 860	131 423
Installations techniques, matériel et outillages industriels	67 891	1 034		68 925
Installations générales, agencements divers	67 311	1 193	14 122	54 382
Matériel de transport	24 783	7 398		32 181
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 851	430		3 281
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	296 096	11 078	16 982	290 192
TOTAL GENERAL	296 096	11 078	16 982	290 192

	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					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	1 022				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 034				
Installations générales, agencements divers	1 193				
Matériel de transport	7 398				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	430				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	11 078				
TOTAL GENERAL	11 078				

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				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	12 000	14 118	12 000	14 118
TOTAL Dépréciations	12 000	14 118	12 000	14 118
TOTAL GENERAL	12 000	14 118	12 000	14 118
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		14 118	12 000	

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

Certifié Conforme

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			7 460
Autres immobilisations financières	7 460		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 099	2 099	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	9 347	9 347	
- T.V.A	13 672	13 672	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	500	500	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	21 402	21 402	
Charges constatées d'avance	3 234	3 234	
TOTAL GENERAL	57 714	50 254	7 460
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				
- plus d'un an	26 331	9 221	17 110	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	244 748	244 748		
Personnel et comptes rattachés	14 472	14 472		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 905	19 905		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	7 447	7 447		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	835	835		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 559	3 559		
Autres dettes	6 061	6 061		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	323 358	306 248	17 110	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 143			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Leclerc Carrouse

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	11 091
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	11 091

CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 812
Dettes fiscales et sociales	22 909
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	1 152
TOTAL	72 873

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	3 234	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	3 234	

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 000	15,24
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	3 000	15,24

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés : - intérêts sur emprunt restant à courir	328
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	



Exco

Cabinet Salvan & Associés

Françoise SIROT

Expert-Comptable
Commissaire aux Comptes
francoise.siroto@exco.fr

Eric MENA

Commissaire aux Comptes
eric.mena@exco.fr

9 rue de la Lombardie – CS 51221
03104 Montluçon cedex
Téléphone +33 (0)4 70 28 44 28
Télécopie +33 (0)4 70 28 11 89
e-mail : cabinet-salvan@exco.fr

S.A.S. DISTRAC
Rue de l'Europe
Z.I. du Pulventeux
54400 LONGWY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Françoise SIROT

Expert-Comptable
Commissaire aux Comptes
francoise.siroto@exco.fr

Eric MENA

Commissaire aux Comptes
eric.mena@exco.fr

9 rue de la Lombardie – CS 51221
03104 Montluçon cedex
Téléphone +33 (0)4 70 28 44 28
Télécopie +33 (0)4 70 28 11 89
e-mail : cabinet-salvan@exco.fr

S.A.S. DISTRAC
Rue de l'Europe
Z.I. du Pulventeux
54400 LONGWY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2016

Aux associés,

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

- le contrôle des comptes annuels de la Société S.A.S. DISTRAC, 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 :

Il est indiqué dans l'annexe comptable :

« Les stocks sont évalués suivant la méthode "du prix d'achat moyen pondéré".

Il n'a été tenu compte, dans cette valorisation, que des rabais et ristournes précisément identifiables et rattachables aux produits.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et la valeur estimative de réalisation est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé. »

Dans le cadre de nos diligences, nous apprécions les procédures d'inventaire physique, ainsi que les méthodes de valorisation des stocks. Nous analysons l'évolution des marges et les durées de rotation par catégorie de marchandises et procédons à des contrôles de cohérence avec des analyses antérieures et les normes habituellement rencontrées.

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

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

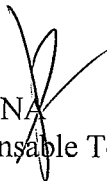
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

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

Clermont Ferrand et Montluçon, le 31 Mai 2017.

Le Commissaire aux Comptes,
S.A.S. SALVAN et Associés


E. MENA
Responsable Technique


F. SIROT
Associée Mandataire

P.J. : Comptes annuels.

Bilan ACTIF

ACTIF	Présenté en Euros			
	Bilan	Amortiss.	Net	Variation
	31/12/2016 (12 mois)	31/12/2015 (12 mois)	Net	Variation
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions	141 723	131 423	10 300	10 300
Installations techniques, matériel et outillage industriels	70 074	68 925	1 149	- 1 034
Autres immobilisations corporelles	131 444	88 843	41 600	8 062
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 460	7 460	7 460	
TOTAL (I)	350 701	290 192	60 510	17 329
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements			750	- 750
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	216 430	14 118	202 312	10 282
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	2 099	2 099	3 696	- 1 597
Autres créances	497	497	3 064	- 2 567
Fournisseurs débiteurs				
Personnel			3	- 3
Organismes sociaux	9 347	9 347	9 347	9 347
Etat, impôts sur les bénéfices	13 672	13 672	6 242	7 430
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	21 405	21 405	28 530	- 7 125
Autres				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	229 911	229 911	251 155	- 21 244
Disponibilités				
Instruments de trésorerie	3 234	3 234	5 115	- 1 881
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	496 595	14 118	482 477	- 8 109
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	847 296	304 310	542 987	9 221

Bilan (suite) PASSIF

PASSIF	Présenté en Euros			
	Bilan	Amortiss.	Net	Variation
	31/12/2016 (12 mois)	31/12/2015 (12 mois)	Net	Variation
Capitaux Propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 45 735)				
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	45 735	45 735	45 735	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées	4 574	4 574	4 574	
Autres réserves				
Report à nouveau	119 677	119 677	110 107	9 570
Résultat de l'exercice	49 643	49 643	49 570	73
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Résultat de l'exercice précédent à affecter				
TOTAL (I)	219 629	209 986	209 986	9 643
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts	26 331	35 474	35 474	- 9 143
Découverts, concours bancaires		163	163	- 163
Emprunts et dettes financières diverses				
Divers				
Associés	3 559	3 559	3 559	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	244 748	239 412	239 412	5 336
Dettes fiscales et sociales				
Personnel	14 472	17 746	17 746	- 3 274
Organismes sociaux	19 905	20 442	20 442	- 537
Etat, impôts sur les bénéfices		214	214	- 214
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 447	4 607	4 607	2 840
Etat, obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	835	813	813	22
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	6 061	1 350	1 350	4 711
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	323 358	323 780	323 780	- 422
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	542 987	533 766	533 766	9 221

SALVAN et Associés

Commissaire aux comptes

9 rue de la Lombardie - CS 51221

03104 MONTLUÇON CEDEX

Tél. 04 70 28 44 28

Fax 04 70 28 11 89

Compte de résultat

	Exercice clos 31/12/2016 (12 mois)			Présenté en Euros	
	France	Exportations	Total	Variation absolue	%
Ventes de marchandises	1 234 328	789	1 235 117	- 13 844	-1,11
Production vendue biens	694		694	- 276	-28,45
Production vendue services	3 999		3 999	2 785	229,41
Chiffres d'affaires Nets	1 239 021	789	1 239 810	- 11 334	-0,91
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges					
Autres produits					
	500		500	500	N/S
	12 538		12 538	2 087	19,97
	88		88	- 158	-64,23
Total des produits d'exploitation (I)	1 252 035		1 252 035	- 3 906	-0,77
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	642 865		639 604	3 261	0,51
Variation de stock (marchandises)	-12 400		-2 836	- 9 564	-337,24
Achats de matières premières et autres approvisionnements	-101		1 194	- 1 295	-108,46
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-500	500	-100
Autres achats et charges externes	177 393		183 205	- 5 812	-3,17
Impôts, taxes et versements assimilés	12 128		12 193	- 65	-0,53
Salaires et traitements	257 015		260 504	- 3 489	-1,34
Charges sociales	94 607		92 161	2 446	2,65
Dotations aux amortissements sur immobilisations	11 078		5 518	5 560	100,76
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges					
	148		277	- 129	-46,57
Total des charges d'exploitation (II)	1 196 849		1 203 320	- 6 471	-0,54
RESULTAT EXPLOITATION (III)	56 086		58 521	- 2 435	-4,16
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés	967		541	426	78,74
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)	967		541	426	78,74
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilés	292		103	189	183,50
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)	292		103	189	183,50
RESULTAT FINANCIER (VII)	675		439	236	53,76
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (VIII=III+V-VI)	56 761		58 960	- 2 199	-3,73

Compte de résultat (suite)

	Exercice clos 31/12/2016 (12 mois)		Présenté en Euros	
	France	Total	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
	970	585	385	65,81
Total des produits exceptionnels (VII)	970	585	385	65,81
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
	5 200	673	4 615	788,89
Total des charges exceptionnelles (VIII)	5 200	673	4 615	788,89
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 714	673	1 041	154,88
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
	3 486	98	3 574	N/S
Total des produits (I+II+V+VII)	10 605	9 302	1 303	14,01
Total des charges (II+III+V+VIII+X)	12 591 102	1 262 968	- 3 866	-0,31
Total des charges (II+III+V+VIII+X)	1 209 460	1 213 397	- 3 937	-0,32
RESULTAT NET	49 643	49 570	73	0,15
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

SALVAN et Associés

Commissaire aux comptes

9 rue de la Lombardie - CS 51221

03104 MONTLUÇON CEDEX

Tél. 04 70 28 44 28

Fax 04 70 28 11 89

Règles et méthodes comptables

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

- continuité de l'exploitation,
 - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
 - indépendance des exercices,
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition : prix d'achat et frais accessoires d'achat.

En application de la dérogation prévue par le décret du 14 novembre 2005, la société continue d'amortir les immobilisations non décomposables à l'origine, sur la durée d'usage habituelle retenue.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du prix d'achat moyen pondéré".

Il n'a été tenu compte, dans cette valorisation, que des rabais et ristournes précisément identifiables et rattachables aux produits.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et la valeur estimative de réalisation est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE qui s'élève à 10 847€ a été calculé uniquement sur les rémunérations versées en 2016.

Aucun produit à recevoir n'a été constaté au titre du CICE relatif aux passifs comptabilisés au 31 décembre 2016 tels que les congés payés ou des primes à verser, ce produit ayant été jugé comme non significatif.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution de l'impôt sur les sociétés.

CHANGEMENTS DE METHODE

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

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

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

PASSIFS EVENTUELS

- Engagements de retraite :

Aucune provision pour engagement de retraite n'a été constituée au 31 décembre 2016, la convention collective dont dépend la société prévoyant une cotisation sur les salaires obligatoire versée à une caisse pour couvrir cette charge éventuelle.

USAGE CICE

Le crédit d'impôt perçu en 2016 au titre de CICE 2015 pour 10 944€ a permis le renforcement du fonds de roulement de l'entreprise.

SALVAN et Associés

Commissaire aux comptes

9 Place de la Lombardie - CS 51221

03104 MONTLUÇON CEDEX

Tél. 04 70 28 44 28

Fax 04 70 28 11 89

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			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	133 261		11 323
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages	70 074		
Industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	67 311		15 776
Matériel de transport	58 320		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 851		1 308
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	331 817		28 406
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	7 460		
TOTAL	7 460		
TOTAL GENERAL	339 277		28 406

ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Éléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	133 261	1 022	2 860	131 423
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages	67 891	1 034		68 925
Industriels				
Autres installations, agencements divers	67 311	1 193	14 122	54 382
Matériel de transport	24 783	7 398		32 181
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 851	430		3 281
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	296 096	11 078	16 982	290 192
TOTAL GENERAL	296 096	11 078	16 982	290 192

	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					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements	1 022				
Installations techniques, matériel et outillage					
Industriels	1 034				
Autres installations, agencements divers	1 193				
Matériel de transport	7 398				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	430				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	11 078				
TOTAL GENERAL	11 078				

	Diminutions		Valeur brute Immob. à fin exercice	Résev. 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				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			141 723	141 723
Installations générales, agencements, constructions			70 074	70 074
Installations techniques, matériel et outillages	2 860			
Industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			68 964	68 964
Matériel de transport	14 122		58 320	58 320
Matériel de bureau, informatique, mobilier			4 159	4 159
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		16 982	343 241	343 241
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			7 460	7 460
TOTAL			7 460	7 460
TOTAL GENERAL		16 982	350 701	350 701

SALVAN et Associés

Commissaire aux comptes

Parue de la Lombardie - CS 51221

03104 MONTLUÇON CEDEX

Tél. 04 70 28 44 28

Fax 04 70 28 11 89

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				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur titres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	12 000	14 118	12 000	14 118
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	12 000	14 118	12 000	14 118
TOTAL GENERAL	12 000	14 118	12 000	14 118
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		14 118	12 000	
- 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 ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	7 460		7 460
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 099	2 099	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	9 347	9 347	
- T.V.A	13 672	13 672	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	500	500	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	21 402	21 402	
Charges constatées d'avance	3 234	3 234	
TOTAL GENERAL	57 714	50 254	7 460
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				
- plus d'un an	26 331	9 221	17 110	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	244 748	244 748		
Personnel et comptes rattachés	14 472	14 472		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 905	19 905		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	7 447	7 447		
- T.V.A				
- Obligations cautionnées	835	835		
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 559	3 559		
Autres dettes	6 061	6 061		
Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	323 358	306 248	17 110	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 143			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

SALVAN et Associés

Commissaire aux comptes

9 rue de la Lombardie - CS 514221

03104 MONTLUÇON CEDEX

Tél. 04 70 28 44 28

Fax 04 70 28 11 89

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	11 091
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	11 091

CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 812
Dettes fiscales et sociales	22 909
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	1 152
TOTAL	72 873

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	
Charges / Produits financiers	3 234
Charges / Produits exceptionnels	
TOTAL	3 234

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 000	15,24
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	3 000	15,24

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
- intérêts sur emprunt restant à courir	328
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

SALVAN et Associés

Commissaire aux comptes

9 rue de la Lombardie - CS 51221
03104 MONTLUÇON CEDEX

Tél. 04 70 28 44 28
Fax 04 70 28 11 89

Grégoire & Associés

Grégoire & Associés

Page 15

DISTRAC

Société par actions simplifiée au capital de 45 735 Euros
Siège social : Rue de l'Europe - Z.I du Pulventeux - 54400 LONGWY
RCS : BRIEY 324 786 813

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 15 JUIN 2017

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 49.643 Euros de la manière suivante :

- | | |
|--|--------------|
| - A titre de dividendes | 45 000 Euros |
| Soit 15 Euros par action | |
|
- Le solde, soit | 4.643 Euros |
| au compte "autres réserves" qui s'élèvera ainsi à 124.320 Euros. | |

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seront de 174.629 Euros.

L'Assemblée Générale décide que les dividendes seront mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 44.985 Euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2015 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 15 Euros.

Les associés sont informés que les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et qu'ils font l'objet, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du Code général des impôts, d'un prélèvement forfaitaire obligatoire de 21%, non libératoire, et imputable ultérieurement sur l'impôt sur le revenu.

Les associés sont informés en outre que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France, sont retenus à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France ; ils devront être versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

W

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2013 :

40 000,00 Euros, soit 13,33 Euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 39 986,67 Euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 13,33 Euros

Exercice clos le 31 décembre 2014 :

40 000,00 Euros, soit 13,33 Euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 39 986,67 Euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 13,33 Euros

Exercice clos le 31 décembre 2015 :

40 000,00 Euros, soit 13,33 Euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 39 986,67 Euros

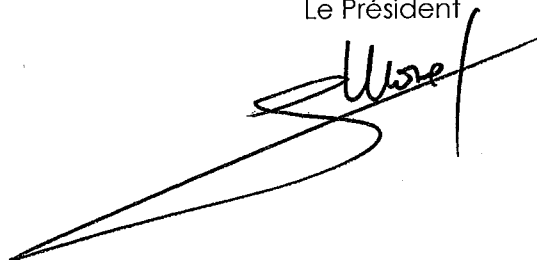
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 13,33 Euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 juin 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés

Certifié conforme

Le Président

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to be 'U. ref', is written over the text 'Le Président'.