



RCS : ORLEANS
Code greffe : 4502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1985 B 00423
Numéro SIREN : 333 904 415
Nom ou dénomination : PITHIVIERS DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 23/02/2017 sous le numéro de dépôt 1532

COMPTES ANNUELS

**SAS
PITHIVIERS
DISTRIBUTION**

Exercice clos le 31/01/2016

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature

Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/01/2016	Net 31/01/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	48 705,41	41 205,41	7 500,00	7 500,00
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 370 963,64	703 103,70	667 859,94	732 727,20
Constructions	7 036 225,41	5 148 340,03	1 887 885,38	2 241 880,54
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 187 983,11	1 650 408,73	537 574,38	514 197,12
Autres immobilisations corporelles	2 197 140,56	2 016 900,71	180 239,85	242 765,40
Immobilisations corporelles en cours				49 612,00
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	834 128,87		834 128,87	818 132,87
Créances rattachées aux participations	204 753,06	140 000,00	64 753,06	64 753,06
Autres titres immobilisés				
Prêts	184 481,12		184 481,12	184 481,12
Autres immobilisations financières	124 842,28		124 842,28	74 185,76
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	14 189 223,46	9 699 958,58	4 489 264,88	4 930 235,07
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 734 169,50	204 585,89	4 529 583,61	4 303 736,34
Avances et acomptes versés sur commandes	361 082,93		361 082,93	153 180,90
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	363 912,87	33 264,35	330 648,52	248 049,36
Autres créances	2 053 020,32		2 053 020,32	1 099 644,81
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement	2 099 650,00		2 099 650,00	1 999 650,00
Disponibilités	2 934 196,38		2 934 196,38	2 689 184,09
Charges constatées d'avance (3)	96 199,76		96 199,76	93 085,34
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 642 231,76	237 850,24	12 404 381,52	10 586 530,84
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	26 831 455,22	9 937 808,82	16 893 646,40	15 516 765,91
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

paraphes

M S

A

Jé

Bilan passif

	31/01/2016	31/01/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	200 000,00	200 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	20 000,00	20 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 799 243,37	2 561 811,87
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 618 327,64	1 437 431,50
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 637 571,01	4 219 243,37
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 491 654,44	3 861 682,11
Emprunts et dettes diverses (3)	533 648,16	516 880,07
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	121 592,53	129 323,51
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 803 715,75	4 498 999,92
Dettes fiscales et sociales	2 103 243,97	2 171 127,28
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	139 551,16	119 509,65
Autres dettes	62 669,38	
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	12 256 075,39	11 297 522,54
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	16 893 646,40	15 516 765,91
(1) Dont à plus d'un an (a)	2 728 848,74	2 961 129,49
(1) Dont à moins d'un an (a)	9 405 634,12	8 207 069,54
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	136 355,27	374 577,28
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/01/2016	31/01/2015
Produits d'exploitation (I)				
Ventes de marchandises	52 082 174,84		52 082 174,84	52 217 713,75
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	270 505,67		270 505,67	319 777,34
Chiffre d'affaires net	52 352 680,51		52 352 680,51	52 537 491,09
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 233,34	3 070,00
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			358 814,42	356 663,07
Autres produits			802,83	51,93
Total produits d'exploitation (I)			52 713 531,10	52 897 276,09
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			39 975 443,22	40 300 043,93
Variations de stock			-250 260,65	-150 950,78
Achats de matières premières et autres approvisionnements			155 735,03	167 071,83
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			4 242 825,90	4 296 619,64
Impôts, taxes et versements assimilés			730 003,44	740 014,49
Salaires et traitements			3 732 632,00	3 716 375,71
Charges sociales			745 365,79	879 580,55
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements			706 996,46	704 792,46
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			52 223,43	74 534,99
– Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			16 691,93	26 045,75
Total charges d'exploitation (II)			50 107 656,55	50 754 128,57
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			2 605 874,55	2 143 147,52
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			1 235,61	514,00
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			15,04	20,80
Autres intérêts et produits assimilés (3)			138 909,87	110 887,45
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			15,75	34 900,44
Total produits financiers (V)			140 176,27	146 322,69
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			67 086,87	109 986,06
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			67 086,87	109 986,06
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			73 089,40	36 336,63
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			2 678 963,95	2 179 484,15






Compte de résultat - suite

	31/01/2016	31/01/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	30 087,32	25 659,52
Sur opérations en capital	7 800,00	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	37 887,32	25 659,52
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	115 935,71	7 811,17
Sur opérations en capital	7 421,92	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	123 357,63	7 811,17
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-85 470,31	17 848,35
Participation des salariés aux résultats (IX)	286 245,00	230 725,00
Impôts sur les bénéfices (X)	688 921,00	529 176,00
Total des produits (I+III+V+VII)	52 891 594,69	53 069 258,30
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	51 273 267,05	51 631 826,80
BENEFICE OU PERTE	1 618 327,64	1 437 431,50
(a) Y compris :		
– Redevances de crédit-bail mobilier		
– Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles générales

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2015 au 31/01/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/01/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

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

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Constructions : 5 à 20 ans
- * Agencements des constructions : 8 à 10 ans
- * Installations techniques : 4 à 6 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 8 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 4 à 10 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans

m > f c d

- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 4 à 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

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

La valeur brute des stocks comprend le prix d'achat facturé net de ristournes et de prestations de services ("Trois fois net") et les frais accessoires (cotisations centrales).

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

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

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

m 15 A K 7 4

Engagement de retraite

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

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 199 231 Euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel – CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

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

m u d
f

Effectif

Effectif moyen du personnel : 154 personnes dont 2 apprentis et 3 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens	17	
Employés	120	
Ouvriers	12	
Total	154	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : SAS PAVI HOLDING

Forme : SAS

Au capital de : 1 007 200 Euros

Adresse du siège social :
Avenue du 11 novembre

m s d
fc

Engagements donnés

	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	281 588
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
– Nantissement du fonds de commerce en 16ème, 18ème, 19ème et 20ème rang en faveur de la BPVF	750 607
– Caution solidaire en faveur de Montgeron Distribution sur contrat de crédit-bail immobilier souscrit auprès d'Oseo financement, Fructicomi et CMCIC Lease	737 500
– Nantissement du fonds de commerce en rang utile en faveur de la banque OSEO	2 210 639
– Nantissement en 8e rang du fonds de commerce en faveur de la banque BPI	221 536
– Nantissement en 9e rang du fonds de commerce en faveur de la banque EDEL	170 445
Autres engagements donnés	4 090 727
Total	4 372 315
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 281 588 Euros

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés en matière d'engagements de retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève à 281 588 € y compris 26% de charges sociales.

Ce montant n'a pas fait l'objet d'une comptabilisation au titre d'une provision pour risques et charges.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.

m *g* *fc* *d*

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	48 705,41			48 705,41
Immobilisations incorporelles	48 705,41			48 705,41
– Terrains	1 353 630,30	17 333,34		1 370 963,64
– Constructions sur sol propre	6 540 045,13	36 667,75		6 576 712,88
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	441 947,53	17 565,00		459 512,53
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 016 320,11	171 663,00		2 187 983,11
– Installations générales, agencements aménagements divers	1 261 202,39			1 261 202,39
– Matériel de transport	120 973,52	1 385,66	1 385,66	120 973,52
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	809 225,95	5 738,70		814 964,65
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours	49 612,00		49 612,00	
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	12 592 956,93	250 353,45	50 997,66	12 792 312,72
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	1 022 885,93	15 996,40		1 038 881,93
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	258 666,88	50 656,52		309 323,40
Immobilisations financières	1 281 552,81	66 652,92		1 348 205,33
ACTIF IMMOBILISE	13 923 215,15	317 006,37	50 997,66	14 189 223,46

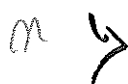




Tableau des amortissements

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
-- Frais d'établissement et de développement				
-- Fonds commercial				
-- Autres postes d'immobilisations incorporelles	41 205,41			41 205,41
Immobilisations incorporelles	41 205,41			41 205,41
-- Terrains	620 903,10	82 200,60		703 103,70
-- Constructions sur sol propre	4 337 994,84	403 851,83		4 741 846,67
-- Constructions sur sol d'autrui				
-- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	402 117,28	4 376,08		406 493,36
-- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 502 122,99	148 285,74		1 650 408,73
-- Installations générales, agencements aménagements divers	1 103 944,94	24 475,24		1 128 420,18
-- Matériel de transport	120 973,52	17,96	17,96	120 973,52
-- Matériel de bureau et informatique, mobilier	723 718,00	43 789,01		767 507,01
-- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	8 811 774,67	706 996,46	17,96	9 518 753,17
ACTIF IMMOBILISE	8 852 980,08	706 996,46	17,96	9 559 958,58

m y k d

Tableau des dépréciations des actifs

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	140 000,00			140 000,00
Stocks	180 172,51	31 012,98	6 599,60	204 585,89
Créances et Valeurs mobilières	147 554,43	21 210,45	135 500,53	33 264,35
Total	467 726,94	52 223,43	142 100,13	377 850,24
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		52 223,43	142 100,13	
Financières				
Exceptionnelles				

Tableau des provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total				
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

m b E du

4

Tableau des provisions pour risques et charges

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total					
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	204 753,06		204 753,06
Prêts	184 481,12		184 481,12
Autres	124 842,28		124 842,28
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	363 912,87	363 912,87	
Autres	2 053 020,32	2 053 020,32	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	96 199,76	96 199,76	
Total	3 027 209,41	2 513 132,95	514 076,46
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			






Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	136 355,27	136 355,27		
– à plus de 1 an à l'origine	3 355 299,17	626 450,43	2 199 913,64	528 935,10
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	43 958,16	43 958,16		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 803 715,75	5 803 715,75		
Dettes fiscales et sociales	2 102 243,97	2 102 243,97		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	139 551,16	139 551,16		
Autres dettes (**)	553 359,38	553 359,38		
Produits constatés d'avance				
Total	12 134 482,86	9 405 634,12	2 199 913,64	528 935,10
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	460 000,00			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	591 650,67			
(**) Dont envers les associés	1 000,00			

M > E d

Charges à payer

	Montant
Char. prov s/ fourniss.	1 186 555,00
Interets courus s emprun	2 072,00
Provision 13e mois	25 399,40
Interessement du personnel	276 372,00
Provision prime exception	426 245,00
Provisions cp	283 413,40
Prov ch 13eme mois	5 781,29
Prov p/char conges payes	71 519,32
Prov p.charg.s/prime de bilan	70 000,00
Etat-charges provisionnees	376 249,36
Etat-charges a payer f.p.c.	57 352,79
Etat-charges a payer apprent	26 480,96
Etat-charges a payer part cons	17 522,13
Prov forfait social	112 523,00
Clients – RRR à accorder	62 669,38
Total	3 000 155,03

m > E

Produits à recevoir

	Montant
Clients, fact. à établir	78 600,00
Prod. à recevoir fournisseurs	187 146,05
Prdt à recevoir tickets	37 049,78
Avoirs non recus	93 790,01
Bons de reduction	18 569,76
Bon de reduction immediate informat	245 743,93
Total	660 899,53

m p k d

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d'ava	96 199,76		
Total	96 199,76		

m → R d

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Total			

M D E

4

Charges et produits exceptionnels

	31/01/2016	31/01/2015
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	30 087,32	25 659,52
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 800,00	
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Total des produits exceptionnels	37 887,32	25 659,52
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	115 935,71	7 811,17
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	7 421,92	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	123 357,63	7 811,17
Résultat exceptionnel	-85 470,31	17 848,35

m b E d

PITHIVIERS DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée au capital de 200 000 euros
Siège social : Avenue du 11 Novembre, 45300 PITHIVIERS
RCS ORLEANS B 333 904 415

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 21 JUILLET 2016

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1 618 327,64 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 618 327,64 euros
à titre de dividendes	1 200 000,00 euros
soit 1 200,00 euros par action	

Le solde	418 327,64 euros

à porter en totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 3 217 571,01 euros.

Le dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2016 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 2 400,00 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2016 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 1 197 600,00 euros.

L'Assemblée Générale prend acte qu'il a été rappelé aux associés 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, imputable sur l'impôt dû l'année suivante et, en cas d'excédent, restituable,
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année qui précède le versement.

Il a en outre été rappelé aux associés 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 soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés

à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

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 janvier 2013 : 2 000 000,00 euros, soit 2 000,00 euros par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 4 000,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 996 000,00 euros

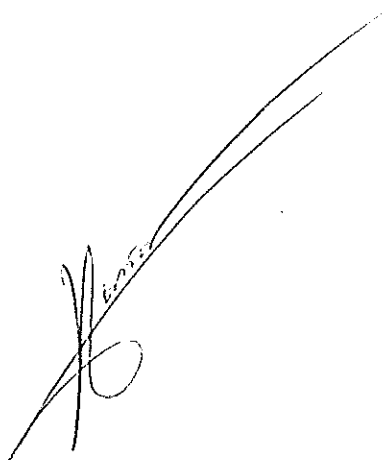
Exercice clos le 31 janvier 2014 : 1 800 000,00 euros, soit 1 800,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 3 600,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 796 400,00 euros

Exercice clos le 31 janvier 2015 : 1 200 000,00 euros, soit 1 200,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 2 400,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 197 600,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 21 juillet 2016

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

Certifié conforme
Le Président
Antoine LEPIETRE

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'A' followed by a long, sweeping horizontal stroke that curves upwards at the end.

PITHIVIERS DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée

Avenue du 11 Novembre
45300 PITHIVIERS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 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 janvier 2016, sur :

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

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

I. Opinion sur les comptes annuels

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

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

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et le cas échéant sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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

III. Vérifications et informations spécifiques

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

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

Tours, le 06 juillet 2016

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Olivier ROZES