



RCS : PERPIGNAN

Code greffe : 6601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 00617

Numéro SIREN : 348 284 597

Nom ou dénomination : VERNET-DIS

Ce dépôt a été enregistré le 21/07/2017 sous le numéro de dépôt B2017/005929

SAS VERNET DISTRIBUTION

2130 AVENUE DU LANGUEDOC
66000 PERPIGNAN

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/01/2017

COGEC

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
COMMISSARIAT AUX COMPTES

SARL au capital de 77500 €

14 Rue Ernest Cognacq - 11100 NARBONNE
Tél. 04 68 90 32 32 - Fax 04 68 99 32 30

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2016 (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	285 630	244 166	41 464	20 435	21 029
Fonds commercial	232 764		232 764	232 764	
Autres immobilisations incorporelles	20 455	13 405	7 050		7 050
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	5 211 885	228 652	4 983 232	5 249 489	- 266 257
Constructions	26 648 342	19 703 723	6 944 620	8 112 147	-1 167 527
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 203 726	2 902 290	301 436	179 854	121 582
Autres immobilisations corporelles	6 788 197	4 098 084	2 690 113	1 709 993	980 120
Immobilisations en cours	3 383 166		3 383 166	568 883	2 814 283
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	17 144 538		17 144 538	17 144 538	
Créances rattachées à des participations	349 920		349 920	349 920	
Autres titres immobilisés	1 462 078		1 462 078	1 450 782	11 296
Prêts	106 632		106 632	132 020	- 25 388
Autres immobilisations financières	6 390		6 390	390	6 000
TOTAL (I)	64 843 724	27 190 321	37 653 403	35 151 215	2 502 188
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	9 748 324	52 252	9 696 072	9 050 445	645 627
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	218 053	12 550	205 502	211 988	- 6 486
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				44 568	- 44 568
. Personnel	6 171		6 171	16 676	- 10 505
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	172 091		172 091	181 002	- 8 911
. Autres	5 197 940		5 197 940	4 659 816	538 124
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	2 000 000		2 000 000	8 500 000	-6 500 000
Disponibilités	6 211 090		6 211 090	1 706 153	4 504 937
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	853 778		853 778	471 971	381 807
TOTAL (II)	24 407 447	64 802	24 342 644	24 842 618	- 499 974
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	89 251 170	27 255 123	61 996 047	59 993 834	2 002 213

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 500 000)	500 000	500 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	50 900	50 900	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	50 000	50 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	16 143 289	17 038 464	- 895 175
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	2 286 374	2 304 825	- 18 451
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	1 399 288	1 151 737	247 551
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	20 429 851	21 095 927	- 666 076
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	140 000	140 000	
Provisions pour charges	48 139	44 284	3 855
TOTAL (III)	188 139	184 284	3 855
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	26 416 588	23 049 508	3 367 080
. Découverts, concours bancaires		533 233	- 533 233
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	109 954	132 188	- 22 234
. Associés	795	2 002	- 1 207
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	37 774	16 807	20 967
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 408 894	9 606 294	- 197 400
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	2 329 680	2 266 104	63 576
. Organismes sociaux	1 316 506	1 538 664	- 222 158
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	185 923	88 963	96 960
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 304 102	1 234 648	69 454
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 744		15 744
Autres dettes	237 344	231 432	5 912
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	14 753	13 779	974
TOTAL (IV)	41 378 057	38 713 623	2 664 434
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	61 996 047	59 993 834	2 002 213

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	124 535 011		124 535 011	123 702 815	832 196
Production vendue biens					0,67
Production vendue services	-756 915		-756 915	831 804	-1 588 719
Chiffres d'affaires Nets	123 778 096		123 778 096	124 534 618	-756 522
					-0,61
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			1 239	15 282	- 14 043
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			925 580	858 552	67 028
Autres produits			1 112 121	1 541 669	- 429 548
Total des produits d'exploitation (I)			125 817 035	126 950 121	-1 133 086
					-0,89
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			99 662 972	100 062 086	- 399 114
Variation de stock (marchandises)			-634 691	-390 541	- 244 150
Achats de matières premières et autres approvisionnements			415 461	496 266	- 80 805
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					-16,28
Autres achats et charges externes			6 494 422	6 432 176	62 246
Impôts, taxes et versements assimilés			2 553 238	2 815 112	- 261 874
Salaires et traitements			8 825 109	8 641 228	183 881
Charges sociales			2 355 278	2 298 044	57 234
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 803 446	1 819 493	- 16 047
Dotations aux provisions sur immobilisations					-0,88
Dotations aux provisions sur actif circulant			64 802	74 701	- 9 899
Dotations aux provisions pour risques et charges			3 855	18 328	- 14 473
Autres charges			4 181	11 475	- 7 294
Total des charges d'exploitation (II)			121 548 073	122 278 368	- 730 295
					-0,60
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			4 268 962	4 671 753	- 402 791
					-8,62
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				728	- 728
Produits des autres valeurs mobilières et créances			79	79	N/S
Autres intérêts et produits assimilés			118 901	112 017	6 884
Reprises sur provisions et transferts de charges					6,15
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			118 980	112 745	6 235
					5,53
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			366 785	259 297	107 488
Différences négatives de change					41,45
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			366 785	259 297	107 488
					41,45
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-247 805	-146 552	- 101 253
					69,09
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			4 021 157	4 525 201	- 504 044
					-11,14

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 512 741	2 501	5 510 240	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges	20 285	3 001	17 284	575,94
Total des produits exceptionnels (VII)	5 533 025	5 502	5 527 523	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	62	25 190	- 25 128	-99,75
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 285 297	203 461	5 081 836	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	267 835	205 620	62 215	30,26
Total des charges exceptionnelles (VIII)	5 553 195	434 271	5 118 924	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-20 169	-428 769	408 600	95,30
Participation des salariés (IX)	874 485	878 643	- 4 158	-0,47
Impôts sur les bénéfices (X)	840 129	912 964	- 72 835	-7,98
Total des Produits (I+III+V+VII)	131 469 041	127 068 369	4 400 672	3,46
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	129 182 667	124 763 543	4 419 124	3,54
RESULTAT NET	2 286 374	2 304 825	- 18 451	-0,80
Dont Crédit-bail mobilier	48 465	46 046	2 419	5,25
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Legales 17**SAS VERNET DISTRIBUTION****ANNEXE**

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 27/03/2017

PRÉAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2017 dont le total est de 61 996 047,35 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 2 286 374,05 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2016 au 31/01/2017.

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 01/02/2015 au 31/01/2016.

SAS VERNET DISTRIBUTION**SOMMAIRE**

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Edité le 27/03/2017

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 :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Dettes garanties par sûretés réelles
- Incidences des évaluations dérogatoires
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Rémunérations des dirigeants
- 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

SAS VERNET DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Aux comptes annuels présentés en Euros

Edité le 27/03/2017

1 - REGLES ET METHODES 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.

Le CICE a été comptabilisé en 649000 pour 477156 euros et utilisé pour l'investissement

1.1 - 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 décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

SAS VERNET DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 27/03/2017

1.2 - 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.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - 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.

2 - 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

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

SAS VERNET DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 27/03/2017

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	496 160		42 689
Terrains	5 437 790		32 102
Constructions sur sol propre	26 568 269		14 400
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	245 463		
Install. techniques, matériel, outillages industriels	3 011 834		246 012
Autres install., agencements, aménagements	4 245 191		1 423 981
Matériel de transport	29 552		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 839 277		9 212
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	568 883		8 145 213
Avances et acomptes			
TOTAL	41 946 260		9 870 921
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	17 494 458		
Autres titres immobilisés	1 450 782		11 296
Prêts et autres immobilisations financières	132 410		6 000
TOTAL	19 077 650		17 296
TOTAL GENERAL	61 520 070		9 930 906

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			538 849	538 849
Terrains		258 008	5 211 885	5 211 885
Constructions sur sol propre		179 790	26 402 879	26 402 879
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			245 463	245 463
Install. techniques, matériel, outillages industriels		54 120	3 203 726	3 203 726
Autres install., agencements, aménagements		757 737	4 911 436	4 911 436
Matériel de transport			29 552	29 552
Matériel de bureau, informatique, mobilier		1 280	1 847 209	1 847 209
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	404 152	4 926 778	3 383 166	3 383 166
Avances et acomptes				
TOTAL	404 152	6 177 713	45 235 316	45 235 316
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			17 494 458	17 494 458
Autres titres immobilisés			1 462 078	1 462 078
Prêts et autres immobilisations financières		25 388	113 022	113 022
TOTAL		25 388	19 069 558	19 069 558
TOTAL GENERAL	404 152	6 203 100	64 843 724	64 843 724

SAS VERNET DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 27/03/2017

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	242 961	14 611		257 572
Terrains	188 302	40 350		228 652
Constructions sur sol propre	18 569 900	1 166 003	179 279	19 556 624
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	131 684	15 415		147 099
Install. techniques, matériel et outill. industriels	2 831 980	114 741	44 431	2 902 290
Installations, agencements divers	2 755 586	374 287	756 990	2 372 884
Matériel de transport	29 552			29 552
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 618 889	78 039	1 280	1 695 648
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	26 125 894	1 788 835	981 980	26 932 749
TOTAL GENERAL	26 368 854	1 803 446	981 980	27 190 321

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	14 611				
Terrains	40 350				
Constructions sur sol propre	1 166 003			86 412	20 285
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	15 415			0	
Install. tech., matériel, outill. industriels	114 741				
Installations, agencements divers	374 287				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	78 039				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 788 835			86 412	20 285
TOTAL GENERAL	1 803 446			86 412	20 285

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

SAS VERNET DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 27/03/2017

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires	1 151 737	267 835	20 285	1 399 288
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	1 151 737	267 835	20 285	1 399 288
Pour litiges	140 000			140 000
Pour garanties données client				
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	44 284	3 855		48 139
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions	184 284	3 855		188 139
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	63 188	52 252	63 188	52 252
Sur comptes clients	10 982	12 550	10 982	12 550
Autres dépréciations	531		531	
TOTAL Dépréciations	74 701	64 802	74 701	64 802
TOTAL GENERAL	1 410 722	336 493	94 986	1 652 229
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		68 657	74 701	
- financières				
- exceptionnelles		267 835	20 285	

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

SAS VERNET DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 27/03/2017

7 - 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	349 920		349 920
Prêts	106 632		106 632
Autres immobilisations financières	6 390		6 390
Clients douteux ou litigieux	27 229	27 229	
Autres créances clients	190 824	190 824	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	6 171	6 171	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	172 091	172 091	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	144 398	144 398	
Groupe et associés	2 289 103	2 289 103	
Débiteurs divers	2 764 439	2 764 439	
Charges constatées d'avance	853 778	853 778	
TOTAL GENERAL	6 910 975	6 448 033	462 942
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	25 388		
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 org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	26 416 588	3 172 869	9 454 329	13 789 390
Emprunts et dettes financières	109 954	-0	109 954	
Fournisseurs et comptes rattachés	9 408 894	9 408 894		
Personnel et comptes rattachés	2 329 680	2 329 680		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 316 506	1 316 506		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	185 923	185 923		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 304 102	1 304 102		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 744	15 744		
Groupe et associés	795	795		
Autres dettes	237 344	237 344		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	14 753	14 753		
TOTAL GENERAL	41 340 283	17 986 610	9 564 283	13 789 390
Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 954 207			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 590 644			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	795			

SAS VERNET DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 27/03/2017

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations	17 144 538		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	2 123 658		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

SAS VERNET DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 27/03/2017

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - 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	1 168
Autres créances	2 611 353
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	6 866
TOTAL	2 619 388

9.2 - 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	27 678
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 701 228
Dettes fiscales et sociales	3 735 313
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	205 346
TOTAL	5 669 566

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	853 778	14 753
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	853 778	14 753

Commentaires:

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	50 000	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	50 000	10,00

Commentaires:

Edité le 27/03/2017

SAS VERNET DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 27/03/2017

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

SAS VERNET DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 27/03/2017

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.3 - ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS	
Provisions règlementées :	
Autres :	
TOTAL	

Allègements de la dette future d'impôts	Montant
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	334 371
Autres :	
TOTAL	334 371

Nature des différences temporales	Montant
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long-terme	

Commentaires:

SAS VERNET DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 27/03/2017

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.4 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

	Montant
Rémunérations allouées aux membres:	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

10.5 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	20 300
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	20 300

Commentaires:

10.6 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salaré	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens	61	
Employés	287	
Ouvriers		
TOTAL	355	

Commentaires:

10.7 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL			

Commentaires:

L'IDR pour les salariés âgés de plus de 50 ans est de 211776

SAS VERNET DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 27/03/2017

AUTRES TABLEAUX (SUITE)**10.8 - IDENTITE DES SOCIETES-MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE
SAS CHRISAB**

SAS VERNET DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 27/03/2017

11 - 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 consentis 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 & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SCI LESDUNES	2 000	6 781 893	100,00	16 121 800	16 121 800	657 257		2 226 845	587 325	
EURL PHIJO 2	8 000	197 631	100,00	7 622	7 622	70 000			-36 457	
EURL VD VOYAGES	100 000	-42 111	100,00	100 000	100 000			470 110	-21 440	
EURL WEIMAR	8 000	10 841	100,00	8 000	8 000	600 000		244 994	305	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

VERNET-DIS
Société par actions simplifiée au capital de 500 000 euros
Siège social : 2130, Avenue du Languedoc, 66000 PERPIGNAN
348 284 597 RCS PERPIGNAN

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUIN 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2017 s'élevant à 2 286 374,00 euros de la manière suivante :

A titre de dividendes	3 200 000,00 euros
soit 64,00 euros par action	
prélevé sur le bénéfice de l'exercice à hauteur de 2 286 374,00 euros et sur le compte « Autres réserves » à hauteur de 913 626,00 euros	

Il est rappelé précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2017 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 3 200 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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 2014 :

1 000 000,00 euros, soit 20,00 euros par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 1 000 000,00 euros

Exercice clos le 31 janvier 2015 :

5 400 000,00 euros, soit 108,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 5 400 000,00 euros

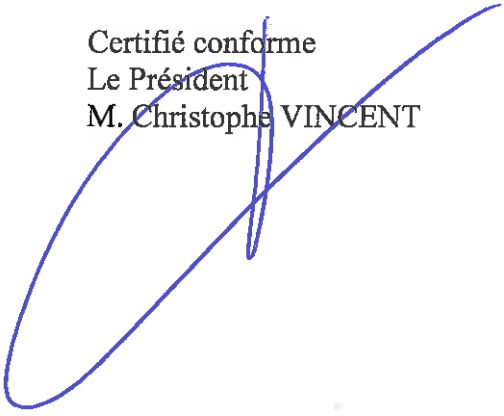
Exercice clos le 31 janvier 2016 :

3 200 000,00 euros, soit 64,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 3 200 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 juin 2017

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

Certifié conforme
Le Président
M. Christophe VINCENT





Midi Centre

**SAS VERNET-DIS
2130 Avenue du Languedoc
66000 PERPIGNAN**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 janvier 2017

*La Tour Raynalde
4, Boulevard d'Estourmel
12000 RODEZ*

*Tél : 05 65 73 71 22
Fax : 05 65 68 59 55*

rodez@midi-centre.com

*41, rue du village d'entreprises
Bât. 8
31670 LABEGE*

*Tél : 05 61 19 03 60
Fax : 05 61 19 03 69*

toulouse@midi-centre.com

*Société par action simplifiée au capital de 183 000 €
R.C.S.TOULOUSE 427 280 441*

*Société d'Expertise comptable inscrite aux tableaux de l'Ordre de la région de Toulouse Midi-Pyrénées et de l'Ordre de la région de Montpellier
Société de Commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Toulouse*



Midi Centre

SAS VERNET-DIS

2130, Avenue du Languedoc

66000 PERPIGNAN

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 janvier 2017

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 24 juillet 2013, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 janvier 2017 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la SAS VERNET-DIS, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations 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.



Midi Centre

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 donne 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 avons été conduits à examiner le caractère approprié des principes comptables appliqués, le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, ainsi que la présentation d'ensemble des comptes.

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

III. Vérifications et informations spécifiques

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

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

Fait à Labège, le 12 juin 2017

**LE COMMISSAIRE AUX COMPTES
CABINET DE CONSEILS ASSOCIES MIDI-CENTRE**

Patrick FEHR, Associé

SAS VERNET DISTRIBUTION

2130 AVENUE DU LANGUEDOC
66000 PERPIGNAN

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/01/2017

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2016 (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	285 630	244 166	41 464	20 435	21 029	
Fonds commercial	232 764		232 764	232 764		
Autres immobilisations incorporelles	20 455	13 405	7 050		7 050	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	5 211 885	228 652	4 983 232	5 249 489	- 266 257	
Constructions	26 648 342	19 703 723	6 944 620	8 112 147	-1 167 527	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 203 726	2 902 290	301 436	179 854	121 582	
Autres immobilisations corporelles	6 788 197	4 098 084	2 690 113	1 709 993	980 120	
Immobilisations en cours	3 383 166		3 383 166	568 883	2 814 283	
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations	17 144 538		17 144 538	17 144 538		
Créances rattachées à des participations	349 920		349 920	349 920		
Autres titres immobilisés	1 462 078		1 462 078	1 450 782	11 296	
Prêts	106 632		106 632	132 020	- 25 388	
Autres immobilisations financières	6 390		6 390	390	6 000	
TOTAL (I)	64 843 724	27 190 321	37 653 403	35 151 215	2 502 188	
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	9 748 324	52 252	9 696 072	9 050 445	645 627	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	218 053	12 550	205 502	211 988	- 6 486	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs				44 568	- 44 568	
. Personnel	6 171		6 171	16 676	- 10 505	
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	172 091		172 091	181 002	- 8 911	
. Autres	5 197 940		5 197 940	4 659 816	538 124	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	2 000 000		2 000 000	8 500 000	-6 500 000	
Disponibilités	6 211 090		6 211 090	1 706 153	4 504 937	
Instruments de trésorerie						
Charges constatées d'avance	853 778		853 778	471 971	381 807	
TOTAL (II)	24 407 447	64 802	24 342 644	24 842 618	- 499 974	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	89 251 170	27 255 123	61 996 047	59 993 834	2 002 213	

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 500 000)	500 000	500 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	50 900	50 900	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	50 000	50 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	16 143 289	17 038 464	- 895 175
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	2 286 374	2 304 825	- 18 451
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	1 399 288	1 151 737	247 551
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	20 429 851	21 095 927	- 666 076
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	140 000	140 000	
Provisions pour charges	48 139	44 284	3 855
TOTAL (III)	188 139	184 284	3 855
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	26 416 588	23 049 508	3 367 080
. Découverts, concours bancaires		533 233	- 533 233
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	109 954	132 188	- 22 234
. Associés	795	2 002	- 1 207
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	37 774	16 807	20 967
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 408 894	9 606 294	- 197 400
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	2 329 680	2 266 104	63 576
. Organismes sociaux	1 316 506	1 538 664	- 222 158
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	185 923	88 963	96 960
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 304 102	1 234 648	69 454
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 744		15 744
Autres dettes	237 344	231 432	5 912
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	14 753	13 779	974
TOTAL (IV)	41 378 057	38 713 623	2 664 434
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	61 996 047	59 993 834	2 002 213

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	124 535 011		124 535 011	123 702 815	832 196
Production vendue biens					0,67
Production vendue services	-756 915		-756 915	831 804	-1 588 719
Chiffres d'affaires Nets	123 778 096		123 778 096	124 534 618	- 756 522
					-0,61
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			1 239	15 282	- 14 043
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			925 580	858 552	67 028
Autres produits			1 112 121	1 541 669	- 429 548
Total des produits d'exploitation (I)			125 817 035	126 950 121	-1 133 086
					-0,89
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			99 662 972	100 062 086	- 399 114
Variation de stock (marchandises)			-634 691	-390 541	- 244 150
Achats de matières premières et autres approvisionnements			415 461	496 266	- 80 805
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					-16,28
Autres achats et charges externes			6 494 422	6 432 176	62 246
Impôts, taxes et versements assimilés			2 553 238	2 815 112	- 261 874
Salaires et traitements			8 825 109	8 641 228	183 881
Charges sociales			2 355 278	2 298 044	57 234
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 803 446	1 819 493	- 16 047
Dotations aux provisions sur immobilisations					-0,88
Dotations aux provisions sur actif circulant			64 802	74 701	- 9 899
Dotations aux provisions pour risques et charges			3 855	18 328	- 14 473
Autres charges			4 181	11 475	- 7 294
Total des charges d'exploitation (II)			121 548 073	122 278 368	- 730 295
					-0,60
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			4 268 962	4 671 753	- 402 791
					-8,62
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				728	- 728
Produits des autres valeurs mobilières et créances			79		79
Autres intérêts et produits assimilés			118 901	112 017	6 884
Reprises sur provisions et transferts de charges					6,15
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			118 980	112 745	6 235
					5,53
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			366 785	259 297	107 488
Différences négatives de change					41,45
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			366 785	259 297	107 488
					41,45
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-247 805	-146 552	- 101 253
					69,09
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			4 021 157	4 525 201	- 504 044
					-11,14

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 512 741	2 501	5 510 240	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	20 285	3 001	17 284	575,94
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	5 533 025	5 502	5 527 523	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	62	25 190	- 25 128	-99,75
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 285 297	203 461	5 081 836	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	267 835	205 620	62 215	30,26
Total des charges exceptionnelles (VIII)	5 553 195	434 271	5 118 924	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-20 169	-428 769	408 600	95,30
Participation des salariés (IX)	874 485	878 643	- 4 158	-0,47
Impôts sur les bénéfices (X)	840 129	912 964	- 72 835	-7,98
Total des Produits (I+III+V+VII)	131 469 041	127 068 369	4 400 672	3,46
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	129 182 667	124 763 543	4 419 124	3,54
RESULTAT NET	2 286 374	2 304 825	- 18 451	-0,80
Dont Crédit-bail mobilier	48 465	46 046	2 419	5,25
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Legales 17**SAS VERNET DISTRIBUTION****ANNEXE**

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 27/03/2017

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2017 dont le total est de 61 996 047,35 euros et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de 2 286 374,05 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2016 au 31/01/2017.

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 01/02/2015 au 31/01/2016.

SAS VERNET DISTRIBUTION**SOMMAIRE**

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Edité le 27/03/2017

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 :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Dettes garanties par sûretés réelles
- Incidences des évaluations dérogatoires
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Rémunérations des dirigeants
- 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

SAS VERNET DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 27/03/2017

1 - REGLES ET METHODES 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.

Le CICE a été comptabilisé en 649000 pour 477156 euros et utilisé pour l'investissement

1.1 - 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 décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

SAS VERNET DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 27/03/2017

1.2 - 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.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - 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.

2 - 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

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

SAS VERNET DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 27/03/2017

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	496 160		42 689
Terrains	5 437 790		32 102
Constructions sur sol propre	26 568 269		14 400
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	245 463		
Install. techniques, matériel, outillages industriels	3 011 834		246 012
Autres install., agencements, aménagements	4 245 191		1 423 981
Matériel de transport	29 552		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 839 277		9 212
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	568 883		8 145 213
Avances et acomptes			
TOTAL	41 946 260		9 870 921
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	17 494 458		
Autres titres immobilisés	1 450 782		11 296
Prêts et autres immobilisations financières	132 410		6 000
TOTAL	19 077 650		17 296
TOTAL GENERAL	61 520 070		9 930 906

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			538 849	538 849
Terrains		258 008	5 211 885	5 211 885
Constructions sur sol propre		179 790	26 402 879	26 402 879
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			245 463	245 463
Install. techniques, matériel, outillages industriels		54 120	3 203 726	3 203 726
Autres install., agencements, aménagements		757 737	4 911 436	4 911 436
Matériel de transport			29 552	29 552
Matériel de bureau, informatique, mobilier		1 280	1 847 209	1 847 209
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	404 152	4 926 778	3 383 166	3 383 166
Avances et acomptes				
TOTAL	404 152	6 177 713	45 235 316	45 235 316
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			17 494 458	17 494 458
Autres titres immobilisés			1 462 078	1 462 078
Prêts et autres immobilisations financières		25 388	113 022	113 022
TOTAL		25 388	19 069 558	19 069 558
TOTAL GENERAL	404 152	6 203 100	64 843 724	64 843 724

SAS VERNET DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 27/03/2017

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	242 961	14 611		257 572
Terrains	188 302	40 350		228 652
Constructions sur sol propre	18 569 900	1 166 003	179 279	19 556 624
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	131 684	15 415		147 099
Install. techniques, matériel et outill. industriels	2 831 980	114 741	44 431	2 902 290
Installations, agencements divers	2 755 586	374 287	756 990	2 372 884
Matériel de transport	29 552			29 552
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 618 889	78 039	1 280	1 695 648
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	26 125 894	1 788 835	981 980	26 932 749
TOTAL GENERAL	26 368 854	1 803 446	981 980	27 190 321

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	14 611				
Terrains	40 350				
Constructions sur sol propre	1 166 003			86 412	20 285
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	15 415			0	
Install. tech., matériel, outill. industriels	114 741				
Installations, agencements divers	374 287				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	78 039				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 788 835			86 412	20 285
TOTAL GENERAL	1 803 446			86 412	20 285

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

SAS VERNET DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 27/03/2017

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires	1 151 737	267 835	20 285	1 399 288
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	1 151 737	267 835	20 285	1 399 288
Pour litiges	140 000			140 000
Pour garanties données client				
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	44 284	3 855		48 139
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions	184 284	3 855		188 139
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	63 188	52 252	63 188	52 252
Sur comptes clients	10 982	12 550	10 982	12 550
Autres dépréciations	531		531	
TOTAL Dépréciations	74 701	64 802	74 701	64 802
TOTAL GENERAL	1 410 722	336 493	94 986	1 652 229
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		68 657	74 701	
- financières				
- exceptionnelles		267 835	20 285	

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

SAS VERNET DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 27/03/2017

7 - 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	349 920		349 920
Prêts	106 632		106 632
Autres immobilisations financières	6 390		6 390
Clients douteux ou litigieux	27 229	27 229	
Autres créances clients	190 824	190 824	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	6 171	6 171	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	172 091	172 091	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	144 398	144 398	
Groupe et associés	2 289 103	2 289 103	
Débiteurs divers	2 764 439	2 764 439	
Charges constatées d'avance	853 778	853 778	
TOTAL GENERAL	6 910 975	6 448 033	462 942
Montant des prêts accordés dans l'exercice	25 388		
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 org. de crédits:				
- à un an maximum	26 416 588	3 172 869	9 454 329	13 789 390
- plus d'un an	109 954	-0	109 954	
Emprunts et dettes financières	9 408 894	9 408 894		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 329 680	2 329 680		
Personnel et comptes rattachés	1 316 506	1 316 506		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	185 923	185 923		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 304 102	1 304 102		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 744	15 744		
Groupe et associés	795	795		
Autres dettes	237 344	237 344		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	14 753	14 753		
TOTAL GENERAL	41 340 283	17 986 610	9 564 283	13 789 390
Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 954 207			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 590 644			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	795			

SAS VERNET DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 27/03/2017

8 - AUTRES TABLEAUX**8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

Entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations	17 144 538		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	2 123 658		
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

SAS VERNET DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 27/03/2017

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - 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	1 168
Autres créances	2 611 353
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	6 866
TOTAL	2 619 388

9.2 - 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	27 678
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 701 228
Dettes fiscales et sociales	3 735 313
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	205 346
TOTAL	5 669 566

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	853 778	14 753
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	853 778	14 753

Commentaires:

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	50 000	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	50 000	10,00

Commentaires:

Edité le 27/03/2017

SAS VERNET DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 27/03/2017

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

SAS VERNET DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 27/03/2017

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.1 - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	26 388 910
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	26 388 910

10.2 - INCIDENCES DES EVALUATIONS DEROGATOIRES

	Montant
Résultat de l'exercice	2 286 374
Impôts sur les bénéfices	840 128
Résultat avant impôts	3 126 502
Variation des provisions règlementées :	247 551
Autres évaluations dérogatoires :	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires \ (avant impôts)	3 374 053

SAS VERNET DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 27/03/2017

AUTRES TABLEAUX (SUITE)**10.3 - ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS**

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS	
Provisions règlementées :	
Autres :	
TOTAL	

Allègements de la dette future d'impôts	Montant
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	334 371
Autres :	
TOTAL	334 371

Nature des différences temporaires	Montant
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long-terme	

Commentaires:

SAS VERNET DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 27/03/2017

AUTRES TABLEAUX (SUITE)**10.4 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS**

	Montant
Rémunérations allouées aux membres:	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

10.5 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	20 300
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	20 300

Commentaires:

10.6 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens	61	
Employés	287	
Ouvriers		
TOTAL	355	

Commentaires:

10.7 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL			

Commentaires:

L'IDR pour les salariés âgés de plus de 50 ans est de 211776

SAS VERNET DISTRIBUTION**ANNEXE**

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 27/03/2017

AUTRES TABLEAUX (SUITE)**10.8 - IDENTITE DES SOCIETES-MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE**
SAS CHRISAB

SAS VERNET DISTRIBUTION

ANNEXE

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 27/03/2017

11 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	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 consentis 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 & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SCI LESDUNES	2 000	6 781 893	100,00	16 121 800	16 121 800	657 257		2 226 845	587 325	
EURL PHIJO 2	8 000	197 631	100,00	7 622	7 622	70 000			-36 457	
EURL VD VOYAGES	100 000	-42 111	100,00	100 000	100 000			470 110	-21 440	
EURL WEIMAR	8 000	10 841	100,00	8 000	8 000	600 000		244 994	305	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires