

RCS : CRETEIL Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 01040 Numéro SIREN : 381 499 151 Nom ou dénomination : ORLY DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 02/03/2021 sous le numéro de dépôt 7769

Comptes Annuels

Période du 01/07/2019 au 30/06/2020

CERTIFIÉ CONFORME



ETATS FINANCIERS AU 30/06/2020

SAS ORLY DISTRIBUTION

8 place GASTON VIENS

94310 ORLY

Siret : 38149915100011

COGEPARC

Société d'Expertise Comptable
& de Commissariat aux Comptes
Inscrite à l'Ordre des
Experts-comptables et à la
Compagnie Régionale de Lyon

L Y O N
Le Thélamos - CP 202
12, quai du Commerce
69336 Lyon Cedex 09
Tél. +33 (0)4 72 53 25 50
Fax. +33 (0)4 72 53 25 51

L A G N I E U
56, avenue de l'Etraz
01150 Lagnieu
Tél. +33 (0)4 74 40 32 32
Fax. +33 (0)4 74 40 32 33

C R É M I E U
19, cours Baron Raverat
38460 Crémieu
Tél. +33 (0)4 74 92 43 74
Fax. +33 (0)4 72 53 25 51

cabinet@cogeparc.com
www.cogeparc.com

SA au capital de 205 500 €
RCS Lyon B 964 501 308
TVA N° FR47964501308

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2020	Net 30/06/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	228 547	228 428	119	1 208
Fonds commercial (1)	10 601 352		10 601 352	10 601 352
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	15 829 359	7 876 721	7 952 638	8 756 266
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 305 050	5 341 907	963 143	1 272 435
Autres immobilisations corporelles	14 723 569	11 981 677	2 741 892	3 973 261
Immobilisations corporelles en cours				8 370
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	33 228		33 228	33 228
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	4 827 587		4 827 587	4 624 873
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 670		3 670	3 670
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	52 552 361	25 428 733	27 123 628	29 274 663
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	70 669		70 669	73 027
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	7 598 613	347 314	7 251 298	8 282 050
Avances et acomptes versés sur commandes	39 903		39 903	39 903
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	2 279 239	7 337	2 271 902	1 869 216
Autres créances	4 183 373	87 016	4 096 357	3 904 435
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	4 083 946		4 083 946	793 644
Disponibilités	3 073 014		3 073 014	3 839 991
Charges constatées d'avance (3)	147 230		147 230	165 008
TOTAL ACTIF CIRCULANT	21 475 988	441 666	21 034 321	18 967 275
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	74 028 349	25 870 400	48 157 949	48 241 937
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/06/2020	30/06/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	9 090 000	9 090 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	909 000	909 000
Réserves statutaires ou contractuelles	7 107 980	4 401 347
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 208 292	2 706 633
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	19 315 272	17 106 980
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	326 753	359 203
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	326 753	359 203
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 021 280	11 895 170
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 923 979	5 504 992
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 166 423	8 893 383
Dettes fiscales et sociales	3 944 946	3 953 885
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	20 332	181 788
Autres dettes	401 501	326 823
Produits constatés d'avance (1)	37 463	19 712
TOTAL DETTES	28 515 925	30 775 754
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	48 157 949	48 241 937
(1) Dont à plus d'un an (a)	8 291 712	10 017 164
(1) Dont à moins d'un an (a)	20 224 213	20 758 590
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		612
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/06/2020	30/06/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	112 487 452	114 889 103
Production vendue (biens)	14 483 936	14 277 926
Production vendue (services)	2 178 647	2 184 147
Chiffre d'affaires net	129 150 035	131 351 176
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	792 215	638 329
Autres produits	296 705	310 453
Total I	130 238 954	132 299 958
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	99 331 926	102 541 481
Variations de stock	1 149 055	9 674
Achats de matières premières et autres approvisionnements	278 087	280 421
Variations de stock	2 357	8 464
Autres achats et charges externes (a)	9 155 020	8 663 519
Impôts, taxes et versements assimilés	2 598 146	2 637 150
Salaires et traitements	8 467 365	8 229 540
Charges sociales	2 926 807	3 130 807
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 711 953	2 670 443
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	351 437	470 717
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	29 000	29 700
Autres charges	13 858	25 439
Total II	127 015 011	128 697 355
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	3 223 943	3 602 602
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV	509	169
Produits financiers		
De participation (3)	647 382	683 029
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	52 737	61 117
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		28 618
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	700 119	772 764
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	106 544	143 085
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	106 544	143 085
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	593 575	629 680
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	3 817 009	4 232 113

Compte de résultat (suite)

	30/06/2020	30/06/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	354 325	90 427
Sur opérations en capital	76 500	3 250
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	65 000	
Total produits exceptionnels (VII)	495 825	93 677
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	119 882	122 445
Sur opérations en capital	66 064	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	78 000	65 000
Total charges exceptionnelles (VIII)	263 945	187 445
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	231 880	-93 768
Participation des salariés aux résultats (IX)	678 644	690 930
Impôts sur les bénéfices (X)	1 161 953	740 782
Total des produits (I+III+V+VII)	131 434 898	133 166 399
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	129 226 606	130 459 766
BENEFICE OU PERTE	2 208 292	2 706 633
(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	22 159	27 794
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	4 676	8 350

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS ORLY DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2020, dont le total est de 48 157 949 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 208 292 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 18/09/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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 euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 8 ans
- * Constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 1 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 1 à 20 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 1 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

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

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations

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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

Stocks

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

Une 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 prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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.

Engagement de retraite

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

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements

Règles et méthodes comptables

prévisibles.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Table de taux de mortalité : (table TV 88-90)

Seuls sont pris en compte les salariés bénéficiant d'une ancienneté d'au moins 10 ans.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Dans le cadre d'un parrainage : abandon de créances au profit de la société Fleurydis pour un montant de 78 K€.

Présence d'une subvention accordée à la société L'ORLY VOYAGES pour 24 750 €.

Autres éléments significatifs

COVID-19 :

Suite de la prononciation de l'état d'urgence sanitaire par l'Organisation Mondiale de la Santé en date du 30 janvier 2020 sur l'épidémie liée au COVID-19 puis à la déclaration de pandémie en date du 11 Mars 2020, le gouvernement français a pris des mesures de confinement. Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entraîné la limitation de circulation des consommateurs mais des mesures d'encouragement en faveur de la poursuite des activités du secteur de la grande distribution ont été prises. La société, en collaboration avec le mouvement E.Leclerc, a quant à elle, pris toutes les mesures possibles pour protéger ses salariés, pour fiabiliser les sources d'approvisionnement et répondre aux besoins de ses clients.

La société pilote au plus près son activité depuis l'émergence du Coronavirus sur le territoire français.

A la date d'arrêt des comptes, la direction n'a pas eu connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Les comptes annuels de l'entité au 30 Juin 2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	10 601 352			10 601 352
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	228 165	382		228 547
Immobilisations incorporelles	10 829 517	382		10 829 899
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	15 829 359			15 829 359
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 225 573	180 517	101 039	6 305 050
- Installations générales, agencements aménagements divers	13 756 085	59 982		13 816 067
- Matériel de transport	210 356	165 726	210 356	165 726
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	730 797	26 032	15 052	741 776
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	8 370		8 370	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	36 760 539	432 256	334 818	36 857 978
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	33 228			33 228
- Autres titres immobilisés	4 624 873	202 714		4 827 587
- Prêts et autres immobilisations financières	3 670			3 670
Immobilisations financières	4 661 770	202 714		4 864 484
ACTIF IMMOBILISE	52 251 827	635 352	334 818	52 552 361

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/06/2020
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	10 601 352
Total	10 601 352

Suite à la transposition de la directive comptable unique, une présomption de durée d'utilisation non limitée du fonds commercial est

Notes sur le bilan

introduite dans le P.C.G. En compensation de cette présomption permettant de ne pas amortir, un test annuel systématique de dépréciation du fonds commercial est imposé.

La mise en œuvre de ces nouvelles règles sur le traitement des fonds commerciaux n'a pas eu d'incidence sur les comptes annuels.

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée et à ce titre, ils ne sont pas amortis.

La mise en œuvre du test de dépréciation de nos fonds commerciaux n'a pas conduit à constater de dépréciation au titre de cet exercice.

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI CHOIVILOR 94310 ORLY	10 000	-286 960	99,98	137 075
SNC ORLYMMO 94310 ORLY	20 000	1 577 015	99,90	624 954
EURL L'ORLY VOYAGES 94310 ORLY	8 000	273 847	100,00	28
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	33 228	33 228			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	226 957	1 471		228 428
Immobilisations incorporelles	226 957	1 471		228 428
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	7 073 093	803 628		7 876 721
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 953 137	489 809	101 039	5 341 907
- Installations générales, agencements aménagements divers	10 000 429	1 329 634		11 330 063
- Matériel de transport	126 539	35 387	147 491	14 435
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	597 009	52 024	11 854	637 179
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	22 750 207	2 710 482	260 384	25 200 305
ACTIF IMMOBILISE	22 977 164	2 711 953	260 384	25 428 733

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 613 512 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	3 670		3 670
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 279 239	2 279 239	
Autres	4 183 373	4 183 373	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	147 230	147 230	
Total	6 613 512	6 609 842	3 670
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - facture à établir	9 234
Avoirs sur fs gx à recevoir	10 746
Avoirs sur ach. à recevoir	446 094
Rist. à recev. scadif	257 770
Rist. à recevoir direct	166 915
Part.pub.btlec scaparf à recev	32 970
Pp à recev. scadif	132 000
Divers - produits à recevoir	249 692
Total	1 305 420

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 9 090 000,00 euro décomposé en 6 060 titres d'une valeur nominale de 1 500,00 euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	6 060	1 500,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	6 060	1 500,00

Provisions

Tableau des provisions

	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	359 203	29 000	61 450		326 753
Total	359 203	29 000	61 450		326 753
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		29 000	61 450		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 28 515 925 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	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				
- à plus de 1 an à l'origine	10 021 280	1 729 568	6 756 758	1 534 954
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	744 248	744 248		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 166 423	9 166 423		
Dettes fiscales et sociales	3 944 946	3 944 946		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	20 332	20 332		
Autres dettes (**)	4 581 232	4 581 232		
Produits constatés d'avance	37 463	37 463		
Total	28 515 925	20 224 213	6 756 758	1 534 954
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 870 687			
(**) Dont envers les associés	4 179 731			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 3 458 685 euro.

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	10 017 164	8 280 631	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	10 017 164	8 280 631	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fnp marchandises	574 101
Fnp edf - gdf - eau	8 415
Fnp cotisations centrales	267 596
Fnp port sur achats	8 400
Surveil magasin a payer	11 316
Far nettoyage a recevoir	3 278
Fnp frais adhesion pee	463
Fnp location mobiliere	720
Fnp entretien a payer	9 466
Fnp maintenance	47 689
Fnp assurances	977
Fnp analyse labo	12 416
Fnp personnel interimaire	3 493
Fnp honoraires	164 959
Fnp publicite	214 198
Fnp telephone	1 534
Fnp services bancaires	5 012
Fnp cotisations	301 229
Fourn. fact.immob. non parv.	18 070
Fnp sacem	2 453
Interets courus sur emprunts	4 116
Interet participation	73 958
Ass.interets courus a payer	44 888
Dette provis.pour cong.a payer	525 351
Dette prov.pour prime annuelle	276 443
Dette provis.pour primes	180 000
Dette prov.pour participation	678 644
Organismes sociaux charges à payer	135 729
Charges soc. s/conges payes	189 442
Charges soc.s/prov.prime annue	99 685
Charges soc.s/primes	64 908
Prov. 1% construction	52 954
Prov. taxe apprentissage	24 126
Prov. organic a payer	83 443
Prov.tax additionnelle a paye	342 529
Etat - charges a payer	64 969
Cet a payer	177 876
Impots fonciers a payer	375 446
Taxe bureaux a payer	33 680
Taxe vehicules a payer	2 703
Taxe handicapes a payer	9 135
Taxe publicite a payer	4 900
Porte monnaie TEL	367 647
Divers charges a payer	24 750
Total	5 493 108

Autres informations

Notes sur le bilan

Effets de commerce

	Montant représenté par des effets de commerce
Avances et acomptes sur immobilisations Immobilisations financières	
Total Immobilisations	
Avances et acomptes versés sur commandes Créances clients et comptes rattachés Autres créances	
Total Créances	
Total Trésorerie	
Emprunts Avances et acomptes reçus sur commandes en cours Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	24 049
Total Dettes	24 049

Comptes de régularisation

Notes sur le bilan

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Cca cotisations centrale	808		
Location materiel d avance	491		
Entretien d avance	2 718		
Maintenance d avance	22 366		
Assurance d avance	10 493		
Cca assurance dommage ouvrage decen	30 127		
Documentation generale d avanc	5 866		
Honoraires d avance	355		
Publicite d avance	5 533		
Telephone et transpac d avance	679		
Services bancaires d avance	44		
Cotisations d avance	42 881		
Frais de recrutement d avance	460		
Cca taxes diverses	232		
Formation continue et taxes d	10 291		
Cca medecine travail	13 789		
Sacem d avance	98		
Total	147 230		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constates d avance	37 463		
Total	37 463		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	30/06/2020
Ventes magasin	111 513 569
Ventes carburant	15 457 819
Prestations de services	2 178 647
TOTAL	129 150 035

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 4 676 euro

Montant compris dans les produits financiers : 22 159 euro

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	2 208 292
+ Impôts sur les bénéfices	1 161 953
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	3 370 245
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements	
Provision pour hausse des prix	
Amortissements dérogatoires	
Provisions fiscales	
Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	3 370 245

Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	3 817 009	1 305 275	2 511 734
+ Résultat exceptionnel	231 880	75 041	156 838
- Participations des salariés	678 644	139 630	539 014
Résultat comptable	3 370 245	1 240 687	2 208 292
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE			
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà, fait ressortir une créance future d'un montant de 356 148 euro. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	1 197 251
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	1 197 251
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	356 148
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 339 personnes dont 9 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	28	
Agents de maîtrise et techniciens	5	
Employés	306	
Ouvriers		
Total	339	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : ORLY DISTRIBUTION

Forme : SAS

SIREN : 381 499 151

Au capital de : 9 090 000 euro

Adresse du siège social :

8 PLACE Gaston VIENS

94 310 ORLY

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	12 977 996
Avals et cautions	12 977 996
Engagements en matière de pensions	577 397
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	13 555 393
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres engagements donnés :

Nantissement de 5 actions détenues auprès de la Société NOVA FIGUEIRAS.

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euro
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
<i>Retour à meilleure fortune DIS PONTAULT</i>	415 800
Autres engagements reçus	415 800
Total	415 800
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 : 577 397 euro

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.



ORLY DISTRIBUTION
Société par Actions Simplifiée
au capital de 9.090.000 €

8 place Gaston Viens
94310 ORLY
381 499 151 RCS CRETEIL

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 29 DECEMBRE 2020

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2020, soit un bénéfice de 2.208.291,88 € comme suit :

- aux associés, un dividende de 2.205.840 €,
- et le solde, soit 2.451,88 € au poste « réserves statutaires ou contractuelles ».

En conséquence, il sera versé un dividende de 364 € par action.

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 15 février 2021.

Les actionnaires personnes physiques reconnaissent avoir été informés que les dividendes perçus, éligibles pour partie et sur option à la réfaction prévue à l'article L 158, 3-2° du Code général des impôts, sont assujettis :

- à un prélèvement forfaitaire non libératoire prévu à l'article 117 quater du Code général des impôts, dont le taux est de 12,8 % ;
- aux prélèvements sociaux à la source au taux de 17,2 %.

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
30/06/2019	-	-	-
30/06/2018	5.005.004 €	-	6.616 €
10/04/2018	1.561.416 €	-	2.064 €
30/06/2017	-	-	-

MH 46.

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2020, soit un bénéfice de 2.208.291,88 € comme suit :

- aux associés, un dividende de 2.205.840 €,
- et le solde, soit 2.451,88 € au poste « réserves statutaires ou contractuelles ».

En conséquence, il sera versé un dividende de 364 € par action.

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 15 février 2021.

Les actionnaires personnes physiques reconnaissent avoir été informés que les dividendes perçus, éligibles pour partie et sur option à la réfaction prévue à l'article L 158, 3-2° du Code général des impôts, sont assujettis :

- à un prélèvement forfaitaire non libératoire prévu à l'article 117 quater du Code général des impôts, dont le taux est de 12,8 % ;
- aux prélèvements sociaux à la source au taux de 17,2 %.

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
30/06/2019	-	-	-
30/06/2018	5.005.004 €	-	6.616 €
10/04/2018	1.561.416 €	-	2.064 €
30/06/2017	-	-	-

CETTE RESOLUTION, MISE AUX VOIX, EST ADOPTEE A L'UNANIMITE.

LE COMITE DIRECTEUR



MARCOLLA et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes
12, rue Jouffroy d'Abbans
75017 PARIS

Annick COQUELIN de LISLE
Commissaire aux Comptes
25, rue Pierre Demours
75017 PARIS

SAS ORLY DISTRIBUTION

8, place Gaston Viens

94310 ORLY

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2020

MARCOLLA et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes
12, rue Jouffroy d'Abbans
75017 PARIS

Annick COQUELIN de LISLE
Commissaire aux Comptes
25 rue Pierre Demours
75017 PARIS

SAS ORLY DISTRIBUTION

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2020

A l'assemblée générale ordinaire,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS ORLY DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Comité Directeur du 16 novembre 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} juillet 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

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 Comité Directeur arrêtés le 16 novembre 2020 et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

S'agissant d'éventuels événements survenus et connus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes relatifs aux effets de la crise liée au COVID- 19, il appartiendra à la direction de procéder si nécessaires à une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D.441-4 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Comité Directeur.

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

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

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne.
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels

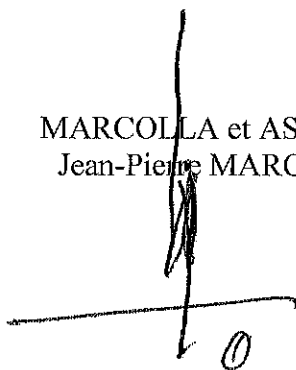
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité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

Fait à Paris

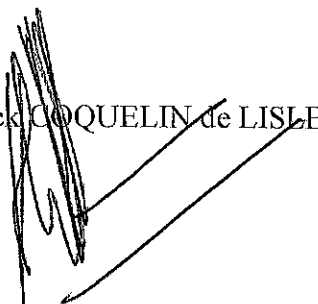
Le 11 décembre 2020

Les Commissaires aux Comptes

MARCOLLA et ASSOCIES
Jean-Pierre MARCOLLA

A handwritten signature in black ink, consisting of a vertical line with a loop at the bottom and a horizontal line crossing it.

Annick COQUELIN de LISLE

A handwritten signature in black ink, featuring a large, stylized 'A' and 'C' followed by a horizontal line.

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2020	Net 30/06/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	228 547	228 428	119	1 208
Fonds commercial (1)	10 601 352		10 601 352	10 601 352
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	15 829 359	7 876 721	7 952 638	8 756 266
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 305 050	5 341 907	963 143	1 272 435
Autres immobilisations corporelles	14 723 569	11 981 677	2 741 892	3 973 261
Immobilisations corporelles en cours				8 370
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	33 228		33 228	33 228
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	4 827 587		4 827 587	4 624 873
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 670		3 670	3 670
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	52 552 361	25 428 733	27 123 628	29 274 663
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	70 669		70 669	73 027
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	7 598 613	347 314	7 251 298	8 282 050
Avances et acomptes versés sur commandes	39 903		39 903	39 903
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	2 279 239	7 337	2 271 902	1 869 216
Autres créances	4 183 373	87 016	4 096 357	3 904 435
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	4 083 946		4 083 946	793 644
Disponibilités	3 073 014		3 073 014	3 839 991
Charges constatées d'avance (3)	147 230		147 230	165 008
TOTAL ACTIF CIRCULANT	21 475 988	441 666	21 034 321	18 967 275
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	74 028 349	25 870 400	48 157 949	48 241 937
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

 Bilan passif

	30/06/2020	30/06/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	9 090 000	9 090 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	909 000	909 000
Réserves statutaires ou contractuelles	7 107 980	4 401 347
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 208 292	2 706 633
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	19 315 272	17 106 980
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	326 753	359 203
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	326 753	359 203
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 021 280	11 895 170
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 923 979	5 504 992
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 166 423	8 893 383
Dettes fiscales et sociales	3 944 946	3 953 885
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	20 332	181 788
Autres dettes	401 501	326 823
Produits constatés d'avance (1)	37 463	19 712
TOTAL DETTES	28 515 925	30 775 754
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	48 157 949	48 241 937
(1) Dont à plus d'un an (a)	8 291 712	10 017 164
(1) Dont à moins d'un an (a)	20 224 213	20 758 590
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		612
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/06/2020	30/06/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	112 487 452	114 889 103
Production vendue (biens)	14 483 936	14 277 926
Production vendue (services)	2 178 647	2 184 147
Chiffre d'affaires net	129 150 035	131 351 176
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	792 215	638 329
Autres produits	296 705	310 453
Total I	130 238 954	132 299 958
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	99 331 926	102 541 481
Variations de stock	1 149 055	9 674
Achats de matières premières et autres approvisionnements	278 087	280 421
Variations de stock	2 357	8 464
Autres achats et charges externes (a)	9 155 020	8 663 519
Impôts, taxes et versements assimilés	2 598 146	2 637 150
Salaires et traitements	8 467 365	8 229 540
Charges sociales	2 926 807	3 130 807
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 711 953	2 670 443
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	351 437	470 717
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	29 000	29 700
Autres charges	13 858	25 439
Total II	127 015 011	128 697 355
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	3 223 943	3 602 602
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV	509	169
Produits financiers		
De participation (3)	647 382	683 029
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	52 737	61 117
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		28 618
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	700 119	772 764
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	106 544	143 085
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	106 544	143 085
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	593 575	629 680
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	3 817 009	4 232 113

Compte de résultat (suite)

	30/06/2020	30/06/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	354 325	90 427
Sur opérations en capital	76 500	3 250
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	65 000	
Total produits exceptionnels (VII)	495 825	93 677
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	119 882	122 445
Sur opérations en capital	66 064	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	78 000	65 000
Total charges exceptionnelles (VIII)	263 945	187 445
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	231 880	-93 768
Participation des salariés aux résultats (IX)	678 644	690 930
Impôts sur les bénéfices (X)	1 161 953	740 782
Total des produits (I+III+V+VII)	131 434 898	133 166 399
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	129 226 606	130 459 766
BENEFICE OU PERTE	2 208 292	2 706 633
(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	22 159	27 794
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	4 676	8 350

Règles et méthodes comptables

SAS ORLY DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2020, dont le total est de 48 157 949 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 208 292 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 18/09/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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 euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 8 ans
- * Constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 1 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 1 à 20 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 1 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

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

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations

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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

Stocks

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

Une 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 prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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.

Engagement de retraite

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

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements

Règles et méthodes comptables

prévisibles.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Table de taux de mortalité : (table TV 88-90)

Seuls sont pris en compte les salariés bénéficiant d'une ancienneté d'au moins 10 ans.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Dans le cadre d'un parrainage : abandon de créances au profit de la société Fleurydis pour un montant de 78 K€.

Présence d'une subvention accordée à la société L'ORLY VOYAGES pour 24 750 €.

Autres éléments significatifs

COVID-19 :

Suite de la prononciation de l'état d'urgence sanitaire par l'Organisation Mondiale de la Santé en date du 30 janvier 2020 sur l'épidémie liée au COVID-19 puis à la déclaration de pandémie en date du 11 Mars 2020, le gouvernement français a pris des mesures de confinement. Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entraîné la limitation de circulation des consommateurs mais des mesures d'encouragement en faveur de la poursuite des activités du secteur de la grande distribution ont été prises. La société, en collaboration avec le mouvement E.Leclerc, a quant à elle, pris toutes les mesures possibles pour protéger ses salariés, pour fiabiliser les sources d'approvisionnement et répondre aux besoins de ses clients.

La société pilote au plus près son activité depuis l'émergence du Coronavirus sur le territoire français.

A la date d'arrêté des comptes, la direction n'a pas eu connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Les comptes annuels de l'entité au 30 Juin 2020 ont été arrêté sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	10 601 352			10 601 352
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	228 165	382		228 547
Immobilisations incorporelles	10 829 517	382		10 829 899
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	15 829 359			15 829 359
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 225 573	180 517	101 039	6 305 050
- Installations générales, agencements aménagements divers	13 756 085	59 982		13 816 067
- Matériel de transport	210 356	165 726	210 356	165 726
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	730 797	26 032	15 052	741 776
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	8 370		8 370	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	36 760 539	432 256	334 818	36 857 978
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	33 228			33 228
- Autres titres immobilisés	4 624 873	202 714		4 827 587
- Prêts et autres immobilisations financières	3 670			3 670
Immobilisations financières	4 661 770	202 714		4 864 484
ACTIF IMMOBILISE	52 251 827	635 352	334 818	52 552 361

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/06/2020
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	10 601 352
Total	10 601 352

Suite à la transposition de la directive comptable unique, une présomption de durée d'utilisation non limitée du fonds commercial est

Notes sur le bilan

introduite dans le P.C.G. En compensation de cette présomption permettant de ne pas amortir, un test annuel systématique de dépréciation du fonds commercial est imposé.

La mise en œuvre de ces nouvelles règles sur le traitement des fonds commerciaux n'a pas eu d'incidence sur les comptes annuels.

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée et à ce titre, ils ne sont pas amortis.

La mise en œuvre du test de dépréciation de nos fonds commerciaux n'a pas conduit à constater de dépréciation au titre de cet exercice.

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI CHOIVILOR 94310 ORLY	10 000	-286 960	99,98	137 075
SNC ORLYMMO 94310 ORLY	20 000	1 577 015	99,90	624 954
EURL L'ORLY VOYAGES 94310 ORLY	8 000	273 847	100,00	28
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	33 228	33 228			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	226 957	1 471		228 428
Immobilisations incorporelles	226 957	1 471		228 428
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	7 073 093	803 628		7 876 721
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 953 137	489 809	101 039	5 341 907
- Installations générales, agencements aménagements divers	10 000 429	1 329 634		11 330 063
- Matériel de transport	126 539	35 387	147 491	14 435
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	597 009	52 024	11 854	637 179
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	22 750 207	2 710 482	260 384	25 200 305
ACTIF IMMOBILISE	22 977 164	2 711 953	260 384	25 428 733

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 613 512 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	3 670		3 670
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 279 239	2 279 239	
Autres	4 183 373	4 183 373	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	147 230	147 230	
Total	6 613 512	6 609 842	3 670
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - facture à établir	9 234
Avoirs sur fs gx à recevoir	10 746
Avoirs sur ach. à recevoir	446 094
Rist. à recev. scadif	257 770
Rist. à recevoir direct	166 915
Part.pub.btlec scaparf à recev	32 970
Pp à recev. scadif	132 000
Divers - produits à recevoir	249 692
Total	1 305 420

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 9 090 000,00 euro décomposé en 6 060 titres d'une valeur nominale de 1 500,00 euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	6 060	1 500,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	6 060	1 500,00

Provisions

Tableau des provisions

	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	359 203	29 000	61 450		326 753
Total	359 203	29 000	61 450		326 753
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		29 000	61 450		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 28 515 925 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	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				
- à plus de 1 an à l'origine	10 021 280	1 729 568	6 756 758	1 534 954
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	744 248	744 248		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 166 423	9 166 423		
Dettes fiscales et sociales	3 944 946	3 944 946		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	20 332	20 332		
Autres dettes (**)	4 581 232	4 581 232		
Produits constatés d'avance	37 463	37 463		
Total	28 515 925	20 224 213	6 756 758	1 534 954
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 870 687			
(**) Dont envers les associés	4 179 731			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 3 458 685 euro.

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	10 017 164	8 280 631	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	10 017 164	8 280 631	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fnp marchandises	574 101
Fnp edf - gdf - eau	8 415
Fnp cotisations centrales	267 596
Fnp port sur achats	8 400
Surveil magasin a payer	11 316
Far nettoyage a recevoir	3 278
Fnp frais adhesion pee	463
Fnp location mobiliere	720
Fnp entretien a payer	9 466
Fnp maintenance	47 689
Fnp assurances	977
Fnp analyse labo	12 416
Fnp personnel interimaire	3 493
Fnp honoraires	164 959
Fnp publicite	214 198
Fnp telephone	1 534
Fnp services bancaires	5 012
Fnp cotisations	301 229
Fourn. fact.immob. non parv.	18 070
Fnp sacem	2 453
Interets courus sur emprunts	4 116
Interet participation	73 958
Ass.interets courus a payer	44 888
Dette provis.pour cong.a payer	525 351
Dette prov.pour prime annuelle	276 443
Dette provis.pour primes	180 000
Dette prov.pour participation	678 644
Organismes sociaux charges à payer	135 729
Charges soc. s/conges payes	189 442
Charges soc.s/prov.prime annue	99 685
Charges soc.s/primes	64 908
Prov. 1% construction	52 954
Prov. taxe apprentissage	24 126
Prov. organie a payer	83 443
Prov.taxe additionnelle a paye	342 529
Etat - charges a payer	64 969
Cet a payer	177 876
Impots fonciers a payer	375 446
Taxe bureaux a payer	33 680
Taxe vehicules a payer	2 703
Taxe handicapes a payer	9 135
Taxe publicite a payer	4 900
Porte monnaie TEL	367 647
Divers charges a payer	24 750
Total	5 493 108

Autres informations

Notes sur le bilan

Effets de commerce

	Montant représenté par des effets de commerce
Avances et acomptes sur immobilisations Immobilisations financières	
Total Immobilisations	
Avances et acomptes versés sur commandes Créances clients et comptes rattachés Autres créances	
Total Créances	
Total Trésorerie	
Emprunts Avances et acomptes reçus sur commandes en cours Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	24 049
Total Dettes	24 049

Comptes de régularisation

Notes sur le bilan

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Cca cotisations centrale	808		
Location materiel d avance	491		
Entretien d avance	2 718		
Maintenance d avance	22 366		
Assurance d avance	10 493		
Cca assurance dommage ouvrage decen	30 127		
Documentation generale d avanc	5 866		
Honoraires d avance	355		
Publicite d avance	5 533		
Telephone et transpac d avance	679		
Services bancaires d avance	44		
Cotisations d avance	42 881		
Frais de recrutement d avance	460		
Cca taxes diverses	232		
Formation continue et taxes d	10 291		
Cca medecine travail	13 789		
Sacem d avance	98		
Total	147 230		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constates d avance	37 463		
Total	37 463		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	30/06/2020
Ventes magasin	111 513 569
Ventes carburant	15 457 819
Prestations de services	2 178 647
TOTAL	129 150 035

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 4 676 euro

Montant compris dans les produits financiers : 22 159 euro

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	2 208 292
+ Impôts sur les bénéfices	1 161 953
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	3 370 245
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements	
Provision pour hausse des prix	
Amortissements dérogatoires	
Provisions fiscales	
Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	3 370 245

Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	3 817 009	1 305 275	2 511 734
+ Résultat exceptionnel	231 880	75 041	156 838
- Participations des salariés	678 644	139 630	539 014
Résultat comptable	3 370 245	1 240 687	2 208 292
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE			
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà, fait ressortir une créance future d'un montant de 356 148 euro. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	1 197 251
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	1 197 251
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	356 148
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 339 personnes dont 9 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	28	
Agents de maîtrise et techniciens	5	
Employés	306	
Ouvriers		
Total	339	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : ORLY DISTRIBUTION

Forme : SAS

SIREN : 381 499 151

Au capital de : 9 090 000 euro

Adresse du siège social :

8 PLACE Gaston VIENS

94 310 ORLY

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	12 977 996
Avals et cautions	12 977 996
Engagements en matière de pensions	577 397
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	13 555 393
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres engagements donnés :

Nantissement de 5 actions détenues auprès de la Société NOVA FIGUEIRAS.

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euro
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
<i>Retour à meilleure fortune DIS PONTAULT</i>	415 800
Autres engagements reçus	415 800
Total	415 800
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 : 577 397 euro

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.