

RCS : MENDE
Code greffe : 4801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00139
Numéro SIREN : 518 379 714
Nom ou dénomination : ASTRO DISTRIBUTION AUMONT

Ce dépôt a été enregistré le 05/07/2018 sous le numéro de dépôt 953

SARL ASTRO DISTRIBUTION AUMONT
AVENUE DE LA MERIDIENNE
SIMPLY MARKET

48130 AUMONT AUBRAC

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Copie certifiée conforme



Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2016	Net au 30/09/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial	720 000		720 000	720 000
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	604 827	274 380	330 447	392 253
Autres immobilisations corporelles	131 804	38 178	93 625	115 780
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	176		176	176
Autres immobilisations financières	22 067		22 067	22 067
Total	1 478 873	312 558	1 166 315	1 250 275
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	629 935		629 935	640 933
Créances				
Clients et comptes rattachés	23 177		23 177	34 900
Fournisseurs débiteurs	23 155		23 155	14 209
Personnel	4 127		4 127	3 450
Etat, impôts sur les bénéfices	86 055		86 055	82 033
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 169		8 169	5 051
Autres créances	440 681		440 681	526 935
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement	50 062		50 062	100 050
Disponibilités	27 910		27 910	7 209
Total	1 293 272		1 293 272	1 414 770
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	361		361	36 221
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				
Total	361		361	36 221
TOTAL ACTIF	2 772 506	312 558	2 459 948	2 701 267

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 30/09/2016	Net au 30/09/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	293 648	60 921
Report à nouveau		185 002
Résultat de l'exercice	44 684	47 725
Subventions d'investissement	10 050	12 616
Provisions réglementées		
Total	370 382	328 264
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	592	846
Provisions pour charges		
Total	592	846
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	759 190	897 565
Découverts, concours bancaires		3 432
Associés et dettes financières diverses	377 065	372 065
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	606 495	733 848
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	84 565	80 206
. Organismes sociaux	87 224	93 827
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 920	8 920
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	35 597	36 009
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	132 917	146 286
Total	2 088 974	2 372 156
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	2 469 948	2 701 267

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/10/2015	%	du 01/10/2014	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2016	CA	au 30/09/2015	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises	6 381 334	97,35	5 993 967	97,54	387 367	6,46
Production vendue	173 819	2,65	151 319	2,46	22 500	14,87
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	4 837	0,07	3 191	0,05	1 646	51,59
Autres produits	6 316	0,10	497	0,01	5 819	#####
Total	6 566 305	100,17	6 148 973	100,06	417 332	6,79
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises	4 646 676	70,89	4 449 850	72,41	196 826	4,42
Variations stock (marchandises)	10 998	0,17	21 705	0,35	-10 707	-49,33
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	7 791	0,12	15 195	0,25	-7 404	-48,73
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	580 936	8,86	491 129	7,99	89 806	18,29
Total	5 246 401	80,03	4 977 879	81,00	268 522	5,39
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	76 141	1,16	93 033	1,51	-16 892	-18,16
Salaires et traitements	697 588	10,64	650 692	10,59	46 896	7,21
Charges sociales	183 026	2,79	180 431	2,94	2 595	1,44
Dotations amortissements et prov.	79 974	1,22	67 719	1,10	12 255	18,10
Autres charges	221 050	3,37	219 439	3,57	1 610	0,73
Total	1 257 778	19,19	1 211 314	19,71	46 464	3,84
Résultat d'exploitation	62 126	0,96	-40 220	-0,65	102 346	254,47
Produits financiers	134	0,00	121	0,00	13	10,54
Charges financières	25 712	0,39	32 163	0,52	-6 451	-20,06
Résultat financier	-25 578	-0,39	-32 042	-0,52	6 464	20,17
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	36 548	0,56	-72 262	-1,18	108 810	150,58
Produits exceptionnels	8 674	0,13	147 712	2,40	-139 037	-94,13
Charges exceptionnelles	592	0,01	27 578	0,45	-26 987	-97,85
Résultat exceptionnel	8 083	0,12	120 133	1,95	-112 051	-93,27
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	-54	-0,00	146	0,00	-200	-136,99
Résultat de l'exercice	44 684	0,88	47 725	0,78	-3 041	-6,37

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 30/09/2016

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions 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.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles				
des titres de participation				
des autres titres immobilisés et des titres de placement				
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	720 000			720 000
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	604 827			604 827
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	139 971	-3 987	4 181	131 804
Immobilisations financières.....	22 243			22 243
Total.....	1 487 040	-3 987	4 181	1 478 873

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	212 574	61 806		274 380
Autres immobilisations corporelles..	24 191	18 168	4 181	38 178
Total.....	236 765	79 974	4 181	312 558

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**Frais d'établissement :**

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :	720 000
Eléments achetés.....	
Eléments réévalués.....	
Eléments reçus en apport.....	

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et provisions	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement**Immobilisations non décomposées :**

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises	640 933	629 935	640 933	629 935
Total.....	640 933	629 935	640 933	629 935

Dépréciation des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	22 014		22 014
Actif circulant et charges constatées d'avance.	585 725	585 725	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF**Capital social (actions ou parts) :**

Non recensé

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....		
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....		

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées.....				
Provisions pour risques & charg	846	592	846	592
Total.....	846	592	846	592

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	759 190	135 049	579 502	44 640
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	606 495	606 495		
Dettes fiscales et sociales.....	213 306	213 306		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	509 982	509 982		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	2 088 974	1 464 832	579 502	44 640

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	15 656
Dettes fiscales et sociales.....	174 557
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

--

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés

Intérêts sur emprunts..... 57 926
 Avals et cautions.....
 Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Non recensé

Effets escomptés non échus.....
 Crédit-bail mobilier.....
 Crédit-bail immobilier.....
 Locations longue durée.....
 Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....
 Autres engagements reçus.....

Autres informations significatives

Non recensé

ASTRO DISTRIBUTION AUMONT

Société à responsabilité limitée au capital de 20 000 euros
Siège social : Avenue de la Méridienne RN 9 - Pont d'Archat
48130 AUMONT AUBRAC
518 379 714 RCS MENDE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 MARS 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2016 s'élevant à 44 684,06 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 44 684,06 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 338 332,00 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des 3 derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 MARS 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



ASTRO DISTRIBUTION AUMONT

Société à responsabilité limitée au capital de 20 000 euros
Siège social : Avenue de la Méridienne - RN 9 - Pont d'Archat
48130 AUMONT AUBRAC
518 379 714 RCS MENDE

RAPPORT DE GESTION DE LA GERANCE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2017

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 30 septembre 2016 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

I. Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

L'activité de la société a été satisfaisante et notre chiffre d'affaires est en hausse de 6% sur l'exercice. Nos charges et consommations ont été maîtrisées et nous clôturons avec un résultat net en légère baisse de 6% par rapport à l'exercice précédent.

II. Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 30 septembre 2016, date de la clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

III. Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

IV. Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Nous espérons poursuivre notre activité dans les mêmes conditions.

BT FA

V. Informations sur les délais de paiement des fournisseurs

Conformément aux articles L.444-6-1 et D. 441-4 du Code de commerce, nous vous informons qu'à la clôture des deux derniers exercices clos, le solde des dettes à l'égard des fournisseurs se décompose, par date d'échéance comme suit :

TOTAL BALANCE AGREES FOURNISSEURS AU 31/12/2015 (EN EUROS)

Solde au 30/09/2015	Echu	Du 30/09/15 au 31/10/15	Du 31/10/15 au 30/11/15	Du 30/11/15 au 31/12/15	Du 31/12/15 au 31/01/16	Avant le 31/01/16
679 188	363 420	251 581	64 086	86	15	-

TOTAL BALANCE AGREES FOURNISSEURS AU 31/12/2016 (EN EUROS)

Solde au 30/09/2016	Echu	Du 30/06/16 au 31/10/16	Du 31/10/16 au 30/11/16	Du 30/11/16 au 31/12/16	Du 31/12/16 au 31/01/16	Avant le 31/01/17
571 851.17	84 732.63	433 648.49	53 343.49	126.56	-	-

RESULTATS - AFFECTATION

I. Examen des comptes et résultats

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2016, le chiffre d'affaires s'est élevé à 6 555 153,00 euros contre 6 145 286,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 6,66%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 11 153,00 euros contre 3 688,00 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 4 665 465,00 euros contre 4 486 750,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 3,98%.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 580 936,00 euros contre 491 129,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 18,28%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 76 141,00 euros contre 93 033,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -18,15%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 697 588,00 euros contre 650 692,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 7,20%.

35 FA

Le montant des charges sociales s'élève à 183 026,00 euros contre 180 431,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 1,43%.

L'effectif salarié moyen s'élève à 35,00 contre 32,00 pour l'exercice précédent, soit une variation non significative.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 79 974,00 euros contre 67 719,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 18,09%.

Le montant des autres charges s'élève à 221 050,00 euros contre 219 439,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 0,73%.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 6 504 179,00 euros contre 6 189 193,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 5,08%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 62 126,00 euros contre -40 220,00 euros pour l'exercice précédent.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de -25 578,00 euros (-32 042,00 euros pour l'exercice précédent), il s'établit à 36 548,00 euros contre -72 262,00 euros pour l'exercice précédent.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de 8 083,00 euros contre 120 133,00 euros pour l'exercice précédent,
- d'un impôt sur les sociétés 54,00 contre 146,00 euros pour l'exercice précédent,

le résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2016 se solde par un bénéfice de 44 684,06 euros contre un bénéfice de 47 725,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -6,37%.

Au 30 septembre 2016, le total du bilan de la Société s'élevait à 2 459 948,00 euros contre 2 701 267,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -8,93%.

II. Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 44 684,06 euros.

Nous vous proposons de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2016 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	44 684,06 euros
------------------------	-----------------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 338 332,00 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 370 382,00 euros.

III. Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

IV. Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal.

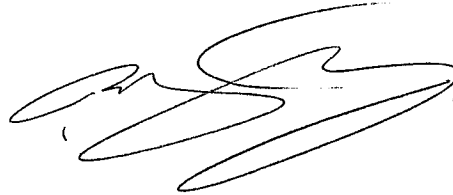
CF FA

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous allons vous présenter le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce.

Nous vous invitons à adopter le texte des résolutions qui sont soumises à votre vote.

LA GERANCE

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and strokes.A handwritten signature in black ink, featuring a large, sweeping loop followed by several smaller, more defined strokes.

Copie certifiée conforme



AXIOME AUDIT
Commissariat aux comptes
Expertise comptable
Audit

MONTPELLIER 34965

215, rue Samuel Morse - Le Triade
Bât. 3 - CS 79016 - Cedex 2

Tél. : 0 467 158 935

Fax : 0 467 158 951

axiomeaudit@axiomeassociés.fr

ALÈS 30100

22, rue Maurice Bourdet

axiomeaudit@axiomeassociés.fr

PERPIGNAN 66006

23, rue de la Sardane

BP 10640 - Cedex

axiomeaudit@axiomeassociés.fr

SARL ASTRO DISTRIBUTION AUMONT

Avenue de la Méridienne

48130 AUMONT AUBRAC

COMMISSARIAT AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 30.09.2016





AXIOME AUDIT
Commissariat aux comptes
Expertise comptable
Audit

MONTPELLIER 34965
215, rue Samuel Morse - Le Triade
Bât. 3 - CS 79016 - Cedex 2
Tél : 0 467 158 935
Fax : 0 467 158 951
axiomeaudit@axiomeassociés.fr

ALÈS 30100
22, rue Maurice Bourdet
axiomeaudit@axiomeassociés.fr

PERPIGNAN 66006
23, rue de la Sardane
BP 10640 - Cedex
axiomeaudit@axiomeassociés.fr

SARL ASTRO DISTRIBUTION AUMONT

Avenue de la Méridienne

48130 AUMONT AUBRAC

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES



AXIOME AUDIT
Commissariat aux comptes
Expertise comptable
Audit

MONTPELLIER 34965
215, rue Samuel Morse - Le Triade
Bât. 3 - CS 79016 - Cedex 2
Tél. : 0 467 158 935
Fax : 0 467 158 951
axiomeaudit@axiomeassociés.fr

ALÈS 30100
22, rue Maurice Bourdet
axiomeaudit@axiomeassociés.fr

PERPIGNAN 66006
23, rue de la Sardane
BP 10640 - Cedex
axiomeaudit@axiomeassociés.fr

SARL ASTRO DISTRIBUTION AUMONT
Avenue de la Méridienne
48130 AUMONT AUBRAC

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

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016 sur :

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

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

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

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

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons 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 Gérant et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

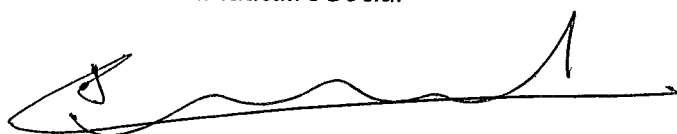
Fait à Montpellier,
Le 18 janvier 2017

Le commissaire aux comptes
Axiome Audit

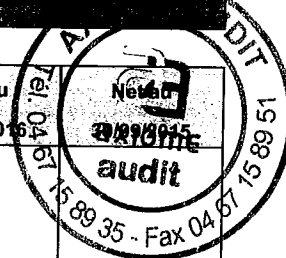
Fabien ZUCCONI
Commissaire aux Comptes associé
Associé Responsable Technique

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke.

Frédéric CARROBE
Commissaire aux Comptes Associé
Associé Mandataire Social

A long, flowing handwritten signature in black ink, starting with a small loop and ending with a sharp upward stroke.

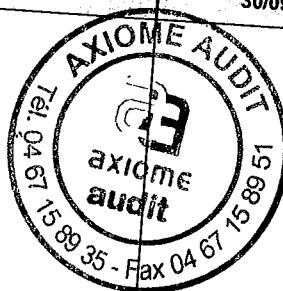
	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2016	Net au 30/09/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial	720 000		720 000	720 000
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	604 827	274 380	330 447	392 253
Autres immobilisations corporelles	131 804	38 178	93 625	115 780
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	176		176	176
Autres immobilisations financières	22 067		22 067	22 067
Total	1 478 873	312 558	1 166 315	1 250 275
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	629 935		629 935	640 933
Créances				
Clients et comptes rattachés	23 177		23 177	34 900
Fournisseurs débiteurs	23 155		23 155	14 209
Personnel	4 127		4 127	3 450
Etat, impôts sur les bénéfices	86 055		86 055	82 033
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 169		8 169	5 051
Autres créances	440 681		440 681	526 935
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement	50 062		50 062	100 050
Disponibilités	27 910		27 910	7 209
Total	1 293 272		1 293 272	1 414 770
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	361		361	36 221
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				
Total	361		361	36 221
TOTAL ACTIF	2 772 506	312 558	2 459 948	2 701 267



Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

BILAN PASSIF

	Net au 30/09/2016	Net au 30/09/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	293 648	60 921
Résultat de l'exercice		185 002
Subventions d'investissement	44 684	47 725
Provisions réglementées	10 050	12 616
Total	370 382	328 264
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	592	846
Total	592	846
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires	759 190	897 565
Associés et dettes financières diverses		3 432
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	377 065	372 065
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales :	606 495	733 848
· Personnel		
· Organismes sociaux	84 565	80 206
· Etat, impôts sur les bénéfices	87 224	93 827
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
· Etat, obligations cautionnées	5 920	8 920
· Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	35 597	36 009
Autres dettes		
Total	132 917	146 286
COMPTES DE REGULARISATION	2 088 974	2 372 156
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	2 459 948	2 701 267



Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/10/2015	%	du 01/10/2014	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2016	CA	au 30/09/2015	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises	6 381 334	97,35	5 993 967	97,54	387 367	6,46
Production vendue	173 819	2,65	151 319	2,46	22 500	14,87
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	4 837	0,07	3 191	0,05	1 646	51,59
Autres produits	6 316	0,10	497	0,01	5 819	#####
Total	6 566 305	100,17	6 148 973	100,06	417 332	6,79
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises	4 646 676	70,89	4 449 850	72,41	196 826	4,42
Variations stock (marchandises)	10 998	0,17	21 705	0,35	-10 707	-49,33
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	7 791	0,12	15 195	0,25	-7 404	-48,73
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	580 936	8,86	491 129	7,99	89 806	18,29
Total	5 246 401	80,03	4 977 879	81,00	268 522	5,39
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	76 141	1,16	93 033	1,51	-16 892	-18,16
Salaires et traitements	697 588	10,64	650 692	10,59	46 896	7,21
Charges sociales	183 026	2,79	180 431	2,94	2 595	1,44
Dotations amortissements et prov.	79 974	1,22	67 719	1,10	12 255	18,10
Autres charges	221 050	3,37	219 439	3,57	1 610	0,73
Total	1 257 778	19,19	1 211 314	19,71	46 464	3,84
Résultat d'exploitation	62 126	0,95	-40 220	-0,65	102 346	254,47
Produits financiers	134	0,00	121	0,00	13	10,54
Charges financières	25 712	0,39	32 163	0,52	-6 451	-20,06
Résultat financier	-25 578	-0,39	-32 042	-0,52	6 464	20,17
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	36 548	0,56	-72 262	-1,18	108 810	150,58
Produits exceptionnels	8 674	0,13	147 712	2,40	-139 037	-94,13
Charges exceptionnelles	592	0,01	27 578	0,45	-26 987	-97,85
Résultat exceptionnel	8 083	0,12	120 133	1,95	-112 051	-93,27
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	-54	-0,00	146	0,00	-200	-136,99
Résultat de l'exercice	44 684	0,68	47 725	0,78	-3 041	-6,37

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 30/09/2016

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions 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,

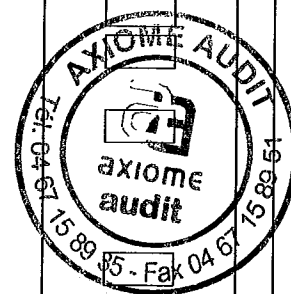
et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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



2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF**OPTIONS RETENUES**

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	☐	☐
des titres de participation		☐	☐	☐
des autres titres immobilisés et des titres de placement		☐	☐	☐
Coûts d'emprunts activables		☐	☐	☐
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation		☐	☐	☐
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

**ACTIF IMMOBILISE**

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	720 000			720 000
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	604 827			604 827
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	139 971	-3 987	4 181	131 804
Immobilisations financières.....	22 243			22 243
Total.....	1 487 040	-3 987	4 181	1 478 873

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	212 574	61 806		274 380
Autres immobilisations corporelles..	24 191	18 168	4 181	38 178
Total.....	236 765	79 974	4 181	312 558

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

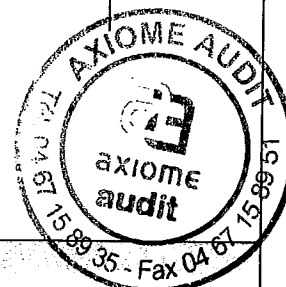
2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		"
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :	720 000
Eléments achetés.....	
Eléments réévalués.....	
Eléments reçus en apport.....	



COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et provisions	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**AUTRES POSTES DE L'ACTIF****- STOCKS**

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises	640 933	629 935	640 933	629 935
Total.....	640 933	629 935	640 933	629 935

Dépréciation des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION**Créances représentées par des effets de commerce**

Non recensé

Clients.....
Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	22 014		22 014
Actif circulant et charges constatées d'avance.	585 725	585 725	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

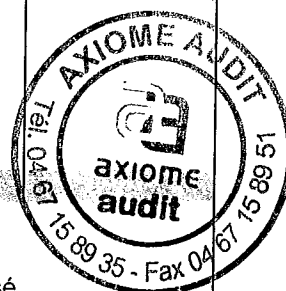
Immobilisations financières.....
Clients et comptes rattachés.....
Autres créances.....
Disponibilités.....

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				



3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF**Capital social (actions ou parts) :**

Non recensé

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....		
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....		

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charg	846	592	846	592
Total.....	846	592	846	592

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	759 190	135 049	579 502	44 640
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	606 495	606 495		
Dettes fiscales et sociales.....	213 306	213 306		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	509 982	509 982		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	2 088 974	1 464 832	579 502	44 640

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	15 656
Dettes fiscales et sociales.....	174 557
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise



4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**Dettes garanties par des sûretés réelles**

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés

Intérêts sur emprunts..... 57 926
 Avals et cautions.....
 Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Non recensé

Effets escomptés non échus.....
 Crédit-bail mobilier.....
 Crédit-bail immobilier.....
 Locations longue durée.....
 Autres engagements réciproques.....

**Engagements reçus**

Non recensé

Avals et cautions.....
 Autres engagements reçus.....

Autres informations significatives

Non recensé



AXIOME AUDIT
Commissariat aux comptes
Expertise comptable
Audit

MONTPELLIER 34965
215, rue Samuel Morse - Le Triade
Bât. 3 - CS 79016 - Cedex 2
Tél. : 0 467 158 935
Fax : 0 467 158 951
axiomeaudit@axiomeassociés.fr

ALÈS 30100
22, rue Maurice Bourdet
axiomeaudit@axiomeassociés.fr

PERPIGNAN 66006
23, rue de la Sardane
BP 10640 - Cedex
axiomeaudit@axiomeassociés.fr

SARL ASTRO DISTRIBUTION AUMONT
Avenue de la Méridienne
48130 AUMONT AUBRAC

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES **SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

Assemblée Générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2016

Aux associés,

En notre qualité de Commissaires aux Comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 223-17 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article R. 223-17 du code de commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE

En application de l'article R. 223-16 du code de commerce, nous avons été avisés des conventions suivantes, mentionnées à l'article L. 223-19 dudit code, qui sont intervenues au cours de l'exercice écoulé.

1. Convention d'animation et de prestations de services ASTRO HOLDING :

Associés concernés : Monsieur Fabien ASTRUC associé et gérant de la Société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT est également Président de la SAS ASTRO HOLDING. Monsieur Bernard TROCELLIER associé et cogérant de la Société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT est également Directeur Général de la SAS ASTRO HOLDING.

Modalités financières : Les sociétés ASTRO DISTRIBUTION AUMONT, ASTRO DISTRIBUTION MARVEJOLS, ASTRO CARBURANTS AUMONT, ASTRO CARBURANTS MARVEJOLS, ASTRO MARCHE CHANAC, ASTRO MARCHE AUMONT, ASTRO MARCHE BARJAC et ASTRO LOGISTIQUE ont mis en place une convention d'animation et de prestations de services.

Conformément aux termes de cette convention, les filiales donnent mandat à la SAS ASTRO HOLDING pour la coordination et l'assistance en matière de management, de gestion commerciale, financière, administrative, informatique et dans le domaine des ressources humaines du groupe.

En contrepartie des prestations fournies, la SAS ASTRO HOLDING perçoit une rémunération de ses filiales égale au montant des charges et coûts supportés ou engagés dans le cadre et pour les besoins de l'exécution de la convention, majoré forfaitairement de 5%.

La rémunération sera facturée mensuellement sur la base d'un montant prévisionnel établi à partir des provisions budgétaires de chaque filiale applicables à la période considérée. Une facture complémentaire ou un avoir, selon le cas, sera émis au vu des coûts effectivement engagés par la SAS ASTRO HOLDING.

Cette convention d'animation et de prestations de services a pris effet au 1er janvier 2016 et se reconduit par tacite reconduction par période d'un an.

Dans les comptes de la SARL ASTRO DISTRIBUTION AUMONT, cette charge représente 15 000 euros HT pour l'exercice 2016.

2. Convention de mise à disposition ASTRO MARCHE CHANAC :

Associés concernés : Monsieur Fabien ASTRUC associé et gérant de la Société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT est également associé et cogérant de la Société ASTRO MARCHE CHANAC, détenue à 49% par la SAS ASTRO HOLDING, dont Monsieur ASTRUC est également président.

Modalités financières : Une convention de mise à disposition a été signée entre la société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT et la SARL ASTRO MARCHE CHANAC en date du 30 septembre 2015.

Cette convention prévoit la mise à disposition d'un salarié de la société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT à la SARL ASTRO MARCHE CHANAC à raison de 35 heures par semaine à un taux horaire brut de 13,7 euros. Les charges sociales sont également refacturées.

Ces refacturations représentent un produit de 12 236 euros HT au titre de l'exercice 2016.

3. Compte-courant ASTRO MARCHE BARJAC :

Associés concernés : Monsieur Fabien ASTRUC associé et gérant de la Société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT est également président de la SAS ASTRO HOLDING, dont l'EURL ASTRO MARCHE BARJAC est la filiale à 100%.

Modalités financières : Le Compte-courant ASTRO MARCHE BARJAC au 30.09.2016 dans les comptes de la société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT est débiteur à hauteur de 3 023 euros.

4. Ventes de marchandises à la société ASTRO MARCHE BARJAC :

Associés concernés : Monsieur Fabien ASTRUC associé et gérant de la Société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT est également président de la SAS ASTRO HOLDING, dont l'EURL ASTRO MARCHE BARJAC est la filiale à 100%.

Modalités financières : Ces ventes de marchandises ont été effectuées aux conditions des rétrocessions entre magasins et représentent 4 433 euros HT pour l'exercice 2016.

5. Achats de marchandises à la Société ASTRO MARCHE BARJAC :

Associés concernés : Monsieur Fabien ASTRUC associé et gérant de la Société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT est également président de la SAS ASTRO HOLDING, dont l'EURL ASTRO MARCHE BARJAC est la filiale à 100%.

Modalités financières : Ces achats de marchandises ont été effectués aux conditions des rétrocessions entre magasins et représentent 37 930 euros HT pour l'exercice 2016.

CONVENTIONS DEJA APPROUVEES PAR L'ASSEMBLEE

En application de l'article R. 223-16 du code de commerce, nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées par l'assemblée au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

1. Convention de trésorerie :

Associés concernés : Monsieur Fabien ASTRUC associé et gérant de la Société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT est également Président de la SAS ASTRO HOLDING. Monsieur Bernard TROCELLIER associé et cogérant de la Société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT est également Directeur Général de la SAS ASTRO HOLDING.

Modalités financières : Les sociétés ASTRO DISTRIBUTION AUMONT, ASTRO DISTRIBUTION MARVEJOLS, ASTRO CARBURANTS AUMONT, ASTRO CARBURANTS MARVEJOLS, ASTRO MARCHE CHANAC et ASTRO LOGISTIQUE ont mis en place une convention centralisée de trésorerie aux termes de laquelle les filiales donnent mandat à la SAS ASTRO HOLDING pour la gestion de la trésorerie du groupe.

Les prêts ou avances sont productifs d'un intérêt au taux du marché monétaire EONIA applicable au jour de l'octroi du prêt ou de l'avance de trésorerie.

Cette convention de trésorerie a pris effet au 1^{er} février 2014 et se reconduit par tacite reconduction par période d'un an.

2. Convention de mise à disposition ASTRO CARBURANTS AUMONT :

Associés concernés : Monsieur Fabien ASTRUC associé et gérant de la Société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT est également gérant de l'EURL ASTRO CARBURANTS AUMONT, détenue à 100% par la SAS ASTRO HOLDING, dont Monsieur Fabien ASTRUC est également président.

Modalités financières : Une convention de mise à disposition a été signée entre la société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT et l'EURL ASTRO CARBURANTS AUMONT en date du 2 septembre 2014.

Cette convention prévoit la mise à disposition de deux salariés de la société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT à l'EURL ASTRO CARBURANTS AUMONT respectivement à raison de 8 heures par semaine et 12 heures par mois à un taux horaire brut de 12,71 euros. Les charges sociales sont également refacturées.

Ces refacturations représentent un produit de 14 740 euros HT au titre de l'exercice 2016.

3. Compte-courant ASTRO MARCHE AUMONT :

Associés concernés : Monsieur Fabien ASTRUC associé et gérant de la Société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT est également gérant de l'EURL ASTRO MARCHE AUMONT, détenue à 100% par la SAS ASTRO HOLDING, dont Monsieur Fabien ASTRUC est également président.

Modalités financières : Le Compte-courant ASTRO MARCHE AUMONT au 30.09.2016 dans les comptes de la société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT est débiteur à hauteur de 14 927 euros.

4. Ventes de marchandises à la société ASTRO MARCHE AUMONT :

Associés concernés : Monsieur Fabien ASTRUC associé et gérant de la Société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT est également gérant de l'EURL ASTRO MARCHE AUMONT, détenue à 100% par la SAS ASTRO HOLDING, dont Monsieur Fabien ASTRUC est également président.

Modalités financières : Ces ventes de marchandises ont été effectuées aux conditions des rétrocessions entre magasins et représentent 159 233 euros HT pour l'exercice 2016.

5. Achats de marchandises à la société ASTRO MARCHE AUMONT :

Associés concernés : Monsieur Fabien ASTRUC associé et gérant de la Société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT est également gérant de l'EURL ASTRO MARCHE AUMONT, détenue à 100% par la SAS ASTRO HOLDING, dont Monsieur Fabien ASTRUC est également président.

Modalités financières : Ces achats de marchandises ont été effectués aux conditions des rétrocessions entre magasins et représentent 11 euros HT pour l'exercice 2016.

6. Compte-courant ASTRO LOGISTIQUE :

Associés concernés : Monsieur Fabien ASTRUC associé et gérant de la Société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT est également associé et cogérant de la Société ASTRO LOGISTIQUE, détenue à 49% par la SAS ASTRO HOLDING, dont Monsieur ASTRUC est également président.

Modalités financières : Le Compte-courant ASTRO LOGISTIQUE au 30.09.2016 dans les comptes de la société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT est débiteur à hauteur de 56 650 euros.

Ce compte-courant est rémunéré selon le taux fixé par la convention de trésorerie du 1^{er} février 2014.

7. Compte-courant ASTRO MARCHE CHANAC :

Associés concernés : Monsieur Fabien ASTRUC associé et gérant de la Société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT est également associé et cogérant de la Société ASTRO MARCHE CHANAC, détenue à 49% par la SAS ASTRO HOLDING, dont Monsieur ASTRUC est également président.

Modalités financières : Le Compte-courant ASTRO MARCHE CHANAC au 30.09.2016 dans les comptes de la société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT est débiteur à hauteur de 205 218 euros.

Ce compte-courant est rémunéré selon le taux fixé par la convention de trésorerie du 1^{er} février 2014.

8. Ventes de marchandises à la Société ASTRO MARCHE CHANAC :

Associés concernés : Monsieur Fabien ASTRUC associé et gérant de la Société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT est également associé et cogérant de la Société ASTRO MARCHE CHANAC, détenue à 49% par la SAS ASTRO HOLDING, dont Monsieur ASTRUC est également président.

Modalités financières : Ces ventes de marchandises ont été effectuées aux conditions des rétrocessions entre magasins et représentent 179 880 euros HT pour l'exercice 2016.

9. Achats de marchandises à la Société ASTRO MARCHE CHANAC :

Associés concernés : Monsieur Fabien ASTRUC associé et gérant de la Société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT est également associé et cogérant de la Société ASTRO MARCHE CHANAC, détenue à 49% par la SAS ASTRO HOLDING, dont Monsieur ASTRUC est également président.

Modalités financières : Ces achats de marchandises ont été effectués aux conditions des rétrocessions entre magasins et représentent 19 732 euros HT pour l'exercice 2016.

10. Compte-courant ASTRO DISTRIBUTION MARVEJOLS :

Associés concernés : Monsieur Fabien ASTRUC et Monsieur Bernard TROCELLIER associés et gérants de la Société ASTRO DISTRIBUTION MARVEJOLS sont également associés et gérants de la Société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT.

Modalités financières : Le Compte-courant ASTRO DISTRIBUTION MARVEJOLS au 30.09.2016 dans les comptes de la société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT est débiteur à hauteur de 147 275 euros.

Ce compte-courant est rémunéré selon le taux fixé par la convention de trésorerie du 1^{er} février 2014.

11. Ventes de marchandises à la Société ASTRO DISTRIBUTION MARVEJOLS :

Associés concernés : Monsieur Fabien ASTRUC et Monsieur Bernard TROCELLIER associés et gérants de la Société ASTRO DISTRIBUTION MARVEJOLS sont également associés et gérants de la Société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT.

Modalités financières : Ces ventes de marchandises ont été effectuées aux conditions des rétrocessions entre magasins et représentent 206 428 euros HT pour l'exercice 2016.

12. Achats de marchandises à la Société ASTRO DISTRIBUTION MARVEJOLS :

Associés concernés : Monsieur Fabien ASTRUC et Monsieur Bernard TROCELLIER associés et gérants de la Société ASTRO DISTRIBUTION MARVEJOLS sont également associés et gérants de la Société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT.

Modalités financières : Ces achats de marchandises ont été effectués aux conditions des rétrocessions entre magasins et représentent 19 523 euros HT pour l'exercice 2016.

13. Compte-courant ASTRO CARBURANTS AUMONT :

Associés concernés : Monsieur Fabien ASTRUC associé et gérant de la Société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT est également gérant de l'EURL ASTRO CARBURANTS AUMONT, détenue à 100% par la SAS ASTRO HOLDING, dont Monsieur Fabien ASTRUC est également président.

Modalités financières : Le Compte-courant ASTRO CARBURANTS AUMONT au 30.09.2016 dans les comptes de la société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT est créateur à hauteur de 132 697 euros.

Ce compte-courant est rémunéré selon le taux fixé par la convention de trésorerie du 1^{er} février 2014.

14. Achats de carburants à ASTRO CARBURANTS AUMONT :

Associés concernés : Monsieur Fabien ASTRUC associé et gérant de la Société ASTRO DISTRIBUTIONS AUMONT est également gérant de l'EURL ASTRO CARBURANTS AUMONT, détenue à 100% par la SAS ASTRO HOLDING, dont Monsieur Fabien ASTRUC est également président.

Modalités financières : 6 877 euros HT pour l'exercice 2016.

15. Compte courant ASTRO HOLDING

Associés concernés : Monsieur Fabien ASTRUC associé et gérant de la Société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT est également Président de la SAS ASTRO HOLDING. Monsieur Bernard TROCELLIER associé et cogérant de la Société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT est également Directeur Général de la SAS ASTRO HOLDING.

Modalités financières : Le Compte-courant ASTRO HOLDING au 30.09.2016 dans les comptes de la société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT est créateur pour une valeur de 377 065 euros. Ce compte-courant n'est pas rémunéré.

16. Rémunération de la Gérance majoritaire :

Les rémunérations perçues par le Gérant majoritaire, Monsieur Fabien ASTRUC, gérant majoritaire, se sont élevées à 66 000 euros, à savoir 5 000 euros par mois à compter du 1^{er} avril 2016.

En outre, la Société a pris en charge les cotisations sociales obligatoires et les cotisations Madelin Prévoyance de Monsieur Fabien ASTRUC qui pour l'exercice se sont élevées à : Allocations Familiales : 3 652 euros, Maladie : 5 008 euros, Vieillesse : 12 614 euros, CSG-CRDS : 4 385 euros et Prévoyance Madelin : 3 557 euros.

17. Compte-courant Associé :

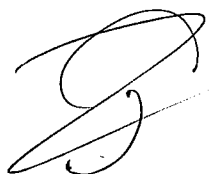
Associés concernés : Monsieur Fabien ASTRUC associé et gérant de la Société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT.

Modalités financières : Le Compte-courant de Monsieur Fabien ASTRUC au 30.09.2016 dans les comptes de la société ASTRO DISTRIBUTION AUMONT est nul. Ce compte-courant n'est pas rémunéré.

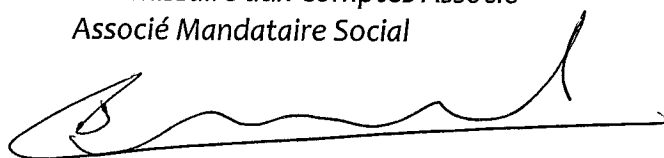
Fait à Montpellier,
Le 18 janvier 2017

Le commissaire aux comptes
Axiome Audit

Fabien ZUCCONI
Commissaire aux Comptes associé
Associé Responsable Technique

A stylized handwritten signature in black ink.

Frédéric CARROBE
Commissaire aux Comptes Associé
Associé Mandataire Social

A long, flowing handwritten signature in black ink.