



RCS : PONTOISE

Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 02570

Numéro SIREN : 498 905 314

Nom ou dénomination : FERRAND DISTRIB

Ce dépôt a été enregistré le 04/05/2017 sous le numéro de dépôt 3352

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS FERRAND DISTRIBUTION		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		Centre Commercial Art de Vivre 95610 ERAGNY SUR OISE		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		4 9 8 9 0 5 3 1 4 0 0 0 1 5		Néant ☐		*	
				Exercice N clos le,		30/09/2016	
				Brut 1		Amortissements, provisions 2	
						Net 3	
Capital souscrit non appelé		(I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG			
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU			
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV	1 908 333		1 908 333
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE			
		Prêts	BF	BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	BI			
	TOTAL (II)		BJ	BK	1 908 333		1 908 333
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
En cours de production de biens			BN	BO			
En cours de production de services			BP	BQ			
Produits intermédiaires et finis			BR	BS			
Marchandises			BT	BU			
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	60 337		60 337
		Autres créances (3)	BZ	CA	610 650		610 650
DIVERS		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
Disponibilités		CF	CG	15 962		15 962	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI				
	TOTAL (III)	CJ	CK	686 950		686 950	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler	(IV) CW					
	Primes de remboursement des obligations	(V) CM					
	Ecart de conversion actif*	(VI) CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO		2 595 283	1A		2 595 283
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		(3) Part à plus d'un an		CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise		SAS FERRAND DISTRIBUTION		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 37 000)			DA	37 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	3 700	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)			DG	1 044 540	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	46 941	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK	12 000	
	TOTAL (I)			DL	1 144 181	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	126 453	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	1 108 558	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	12 401	
	Dettes fiscales et sociales			DY	203 687	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	1 451 102		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	2 595 283		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Ecart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	343 218
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	66	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SAS FERRAND DISTRIBUTION						Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	170 281	FH		FI	170 281	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	170 281	FK		FL	170 281	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP		
	Autres produits (1) (11)					FQ	15	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	170 296
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	27 033	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 780	
	Salaires et traitements*					FY	40 170	
	Charges sociales (10)					FZ	13 731	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	23	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	82 739	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	87 557	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	278	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	278	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	27 906	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	27 906	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(27 628)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	59 929	

Désignation de l'entreprise		SAS FERRAND DISTRIBUTION		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	12 988	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	170 575	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	123 634	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	46 941	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2) Dont	produits de location immobilières		HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG		
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP		
		- Crédit-bail immobilier		HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX		
	(9)	Dont transferts de charges		A1		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N	
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS FERRAND DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016, dont le total est de 2 595 284 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 46 941 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 11/01/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2016 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28, du règlement ANC N°2014-03 du 05/06/2014 relatif au Plan Comptable Général et des règlements du Comité de la réglementation Comptable (CRC).

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

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

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

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

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

Créances

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

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Les titres (2500) de la société SAS ERADIS détenus par notre société ont été nantis pour l'obtention d'un prêt de 1 000 000 €uros au profit de la BRED Banque Populaire, 18 quai de la Rappée 75012 PARIS, acte enregistré le 22/08/2007 bordereau n°2007/676 Case n°8 auprès du pôle d'enregistrement de Créteil.

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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 908 333			1 908 333
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	1 908 333			1 908 333
ACTIF IMMOBILISÉ	1 908 333			1 908 333

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-Euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SASU ERADIS	38	1 815	100,00	1 881	1 881			6 550	233	
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 670 988 Euros 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	60 337	60 337	
Autres	610 651	610 651	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	670 988	670 988	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	12 337
Total	12 337

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 37 000,00 Euros décomposé en 3 700 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 18/03/2016.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	170 278
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	170 278
Affectations aux réserves	170 278
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	170 278

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/10/2015	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2016
Capital	37 000				37 000
Réserve légale	3 700				3 700
Réserves générales	874 262	170 278	170 278		1 044 540
Résultat de l'exercice	170 278	-170 278	46 941	170 278	46 941
Provisions réglementées	12 000				12 000
Total Capitaux Propres	1 097 240		217 219	170 278	1 144 182

Notes sur le bilan

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	12 000			12 000
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	12 000			12 000
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 451 102 Euros 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	67	67		
- à plus de 1 an à l'origine	126 387	126 387		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	674	674		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 402	12 402		
Dettes fiscales et sociales	203 688	203 688		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 107 885	1	1 107 884	
Produits constatés d'avance				
Total	1 451 102	343 218	1 107 884	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	122 423			
(**) Dont envers les associés	1 107 885			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 107 884 Euros.

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT. NON PARVENUES	12 402
INTERETS COURUS A PAYER	67
INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	674
ASSOCIES, INTERETS COURUS	44 983
PROVISIONS PRIMES DE FIN D ANNEE	50 000
PROVISIONS CHARGES SOCIALES/ PRIMES	20 000
ETAT CHARGES A PAYER	351
TAXE APPRENTISSAGE	529
FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	2 798
Total	121 803

Autres informations

Notes sur le bilan

Eléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	1 881 183	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations	1 881 183	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	60 337	
Autres créances	599 492	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	659 829	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	30/09/2016	30/09/2015
Produits financiers de participation		289
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	279	200 000
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	279	200 289
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	27 907	32 915
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	27 907	32 915
Résultat financier	-27 628	167 374

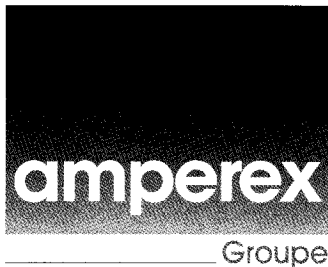
Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2007, la société SAS FERRAND DISTRIBUTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FERRAND DISTRIBUTION. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Au titre de l'intégration fiscale, un produit de 25 343 € a été constaté.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe (principe de neutralité).

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.



FERRAND DISTRIB

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 37 000 €

SIEGE SOCIAL : ERAGNY SUR OISE (95 610) – CC ART DE VIVRE

498 905 314 R.C.S. PONTOISE (2007B02570)

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 **FERRAND DISTRIB** tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

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

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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Règles et méthodes comptables – Titres de participation » de l'annexe concernant les modalités de dépréciation des titres.

II – JUSTIFICATION DE NOS APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance l'élément suivant :

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition et éventuellement dépréciés sur la base de leur valeur d'inventaire selon les modalités décrites dans la note « Règles et méthodes comptables – Titres de participation » de l'annexe.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, à revoir les calculs effectués par la société et à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la direction.

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

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

Fait à Paris, le 14 février 2017

Pour la société AMPEREX



Thierry LIESENFELD
Commissaire aux Comptes Associé

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2016	Net 30/09/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 908 333		1 908 333	1 908 333
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 908 333		1 908 333	1 908 333
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	60 337		60 337	48 000
Autres créances	610 651		610 651	669 254
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	15 963		15 963	219
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	686 951		686 951	717 472
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 595 284		2 595 284	2 625 805
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/09/2016	30/09/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	37 000	37 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 700	3 700
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 044 540	874 262
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	46 941	170 278
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	12 000	12 000
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 144 182	1 097 240
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	126 454	248 810
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 108 559	1 088 350
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 402	7 212
Dettes fiscales et sociales	203 688	174 703
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		9 490
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	1 451 102	1 528 565
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 595 284	2 625 805
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 107 884	1 213 410
(1) Dont à moins d'un an (a)	343 218	315 155
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	67	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	30/09/2016	30/09/2015
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	170 281		170 281	160 000
Chiffre d'affaires net	170 281		170 281	160 000
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				25 000
Autres produits			16	9
Total produits d'exploitation (I)			170 297	185 009
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			27 034	12 316
Impôts, taxes et versements assimilés			1 780	-2 697
Salaires et traitements			40 170	137 080
Charges sociales			13 732	51 257
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			24	1
Total charges d'exploitation (II)			82 740	197 458
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			87 558	-12 949
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				289
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			279	200 000
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			279	200 289
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			27 907	32 915
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-27 628	167 374
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			59 929	154 425

Compte de résultat (suite)

	30/09/2016	30/09/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		9 490
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		9 490
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-9 490
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	12 988	-25 343
Total des produits (I+II+V+VII)	170 375	335 238
Total des charges (III+IV+VI+VIII+IX+X)	123 884	215 020
BENEFICE OU PERTE	46 941	170 278
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

DOCUMENTS DE SYNTHESE

2016

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS FERRAND DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016, dont le total est de 2 595 284 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 46 941 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 11/01/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2016 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28, du règlement ANC N°2014-03 du 05/06/2014 relatif au Plan Comptable Général et des règlements du Comité de la réglementation Comptable (CRC).

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

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

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

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

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

Titres de participations

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

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

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

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

 Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

Les titres (2500) de la société SAS ERADIS détenus par notre société ont été nantis pour l'obtention d'un prêt de 1 000 000 €uros au profit de la BRED Banque Populaire, 18 quai de la Rappée 75012 PARIS, acte enregistré le 22/08/2007 bordereau n°2007/676 Case n°8 auprès du pôle d'enregistrement de Créteil.

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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 908 333			1 908 333
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	1 908 333			1 908 333
ACTIF IMMOBILISE	1 908 333			1 908 333

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-Euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SASU ERADIS	38	1 815	100,00	1 881	1 881			6 550	233	
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 670 988 Euros 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	60 337	60 337	
Autres	610 651	610 651	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	670 988	670 988	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	12 337
Total	12 337

Notes sur le bilan**Capitaux propres****Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 37 000,00 Euros décomposé en 3 700 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 18/03/2016.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	170 278
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	170 278
Affectations aux réserves	170 278
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	170 278

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/10/2015	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2016
Capital	37 000				37 000
Réserve légale	3 700				3 700
Réserves générales	874 262	170 278	170 278		1 044 540
Résultat de l'exercice	170 278	-170 278	46 941	170 278	46 941
Provisions réglementées	12 000				12 000
Total Capitaux Propres	1 097 240		217 219	170 278	1 144 182

Notes sur le bilan**Provisions réglementées**

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	12 000			12 000
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	12 000			12 000
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Notes sur le bilan**Dettes****Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 451 102 Euros 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	67	67		
- à plus de 1 an à l'origine	126 387	126 387		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	674	674		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 402	12 402		
Dettes fiscales et sociales	203 688	203 688		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 107 885	1	1 107 884	
Produits constatés d'avance				
Total	1 451 102	343 218	1 107 884	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	122 423			
(**) Dont envers les associés	1 107 885			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 107 884 Euros.

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT. NON PARVENUES	12 402
INTERETS COURUS A PAYER	67
INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	674
ASSOCIES, INTERETS COURUS	44 983
PROVISIONS PRIMES DE FIN D ANNEE	50 000
PROVISIONS CHARGES SOCIALES/ PRIMES	20 000
ETAT CHARGES A PAYER	351
TAXE APPRENTISSAGE	529
FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	2 798
Total	131 803

Autres informations

Notes sur le bilan

Eléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	1 881 183	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations	1 881 183	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	60 337	
Autres créances	599 492	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	659 829	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes		

Notes sur le compte de résultat**Charges et produits d'exploitation et financiers****Résultat financier**

	30/09/2016	30/09/2015
Produits financiers de participation		289
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	279	200 000
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	279	200 289
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	27 907	32 915
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	27 907	32 915
Résultat financier	-27 628	167 374

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2007, la société SAS FERRAND DISTRIBUTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FERRAND DISTRIBUTION. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Au titre de l'intégration fiscale, une charge de 12 988 € a été constatée.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe (principe de neutralité).

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

FERRAND DISTRIB
S.A.S au capital de 37.000 €
Siège social : ERAGNY SUR OISE (Val d'Oise)
Centre Commercial Art de Vivre

498 905 314 RCS PONTOISE

**TEXTE DE LA RESOLUTION CONCERNANT L'AFFECTATION DU
RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016 ADOPTÉE PAR
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 21 MARS 2017**

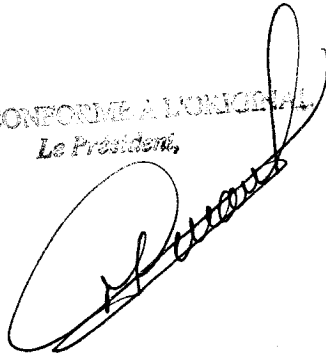
Article L.232-23, alinéa I-2° du Code de Commerce

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice d'un montant de 46.941,45 € en totalité à la réserve ordinaire.

L'assemblée générale rappelle qu'aucun dividende n'a été versé au cours des trois exercices précédents.

Adoptée à l'unanimité.

COTÉ CONFORME A L'ORIGINAL
Le Président,



FERRAND DISTRIB
S.A.S au capital de 37.000 €
Siège social : ERAGNY SUR OISE (Val d'Oise)
Centre Commercial Art de Vivre

498 905 314 RCS PONTOISE

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS

LE 30 SEPTEMBRE 2016 SOUMISE A L'ASSEMBLEE

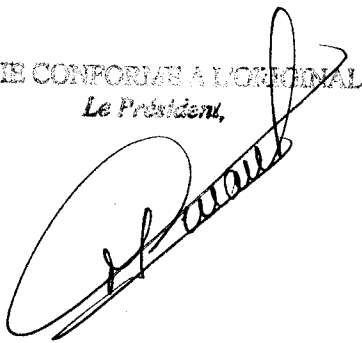
GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 21 MARS 2017

Article L.232-23, alinéa 1-2° du Code de Commerce

AFFECTATION DES RESULTATS

Ce bénéfice de 46.941,45 €, nous vous proposons de l'affecter en totalité à la réserve ordinaire.

COPIE CONFORME A L'ORIGINAL
Le Président,

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P. P. P.', is written over a diagonal line that serves as a signature line.