



RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

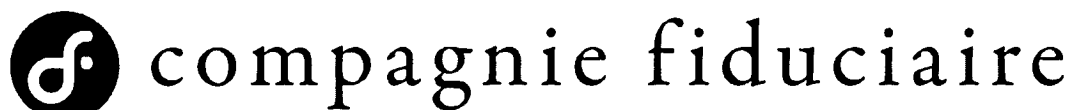
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 00572

Numéro SIREN : 414 108 597

Nom ou dénomination : SODIBOR

Ce dépôt a été enregistré le 09/08/2017 sous le numéro de dépôt 15735



Aquitaine - Midi-Pyrénées - Paris Île-de-France - Poitou-Charentes

Le présent acte a été
déposé au Greffe du
Tribunal de commerce
de Bordeaux

09 AOUT 2017

sous le N°.....

15735

Dossier des comptes annuels

**Certifié Conforme
à l'Original**

**Pour l'exercice
du 01/01/2016 au 31/12/2016**

-0-0-0-

S.A.S. SODIBOR

172, rue Jules Ferry

33200 BORDEAUX

-0-0-0-

SIRET : 414 108 597 00025

APE : 4711 F

Présenté par :

Jean-Philippe OLLU



BILAN ACTIF

Présenté en Euros

	31/12/2016 (12 mois)			31/12/2015 (12 mois)
	Brut	Amort.Déprect°.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	1 856	497	1 359	
Fonds commercial	7 927 349		7 927 349	7 927 349
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains	2 884 169	278 773	2 605 396	2 625 858
Constructions	6 684 901	5 373 066	1 311 835	1 490 437
Installations tech., matériel et outillage indus.	2 544 374	1 724 799	819 574	981 278
Autres immobilisations corporelles	1 506 876	778 288	728 588	842 382
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 255		2 255	2 255
ACTIF IMMOBILISE	21 551 780	8 155 424	13 396 356	13 869 559
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 932 795		2 932 795	2 871 278
Avances & acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	63 394	21 719	41 675	49 813
Fournisseurs débiteurs	20 784		20 784	19 647
Personnel	200		200	101
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfices	183 408		183 408	273 065
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	48 883		48 883	45 584
Autres	935 947		935 947	708 867
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 778 004		1 778 004	1 292 386
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	57.752		57 752	43 465
ACTIF CIRCULANT	6 021 167	21 719	5 999 448	5 304 206
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	27 572 947	8 177 143	19 395 804	19 173 766



BILAN PASSIF

	<i>Présenté en Euros</i>	
	31/12/2016 (12 mois)	31/12/2015 (12 mois)
Capital social ou individuel	3 825 000	3 825 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	97 508	97 508
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	361 510	327 625
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 861 757	3 517 951
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	613 267	677 691
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	8 759 042	8 445 775
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 255 761	1 592 247
Découverts, concours bancaires	720	723
Emprunts et dettes financières diverses	15 499	15 517
Associés	5 407 523	5 404 119
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 875 281	2 544 051
Personnel	373 442	432 470
Organismes sociaux	383 135	445 566
Etat, impôts sur les bénéfices		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	33 250	30 789
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	250 867	241 809
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	41 284	20 700
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	10 636 762	10 727 991
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	19 395 804	19 173 766



COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

RUBRIQUES	France	Export	31/12/2016 (12 mois)	31/12/2015 (12 mois)
Ventes de marchandises	28 793 726		28 793 726	27 987 404
Production vendue biens	4 901 313		4 901 313	4 794 936
Production vendue services	151 807		151 807	156 132
Chiffres d'affaires Nets	33 846 845		33 846 845	32 938 472
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			77 548	97 271
Autres produits			4 049	4 543
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			33 928 442	33 040 286
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			25 718 979	24 779 020
Variation de stock (marchandises)			-61 517	114 446
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			2 484 120	2 370 210
Impôts, taxes et versements assimilés			538 646	525 237
Salaires et traitements			2 771 699	2 716 984
Charges sociales			836 724	827 032
Dotations aux amortissements sur immobilisations			635 067	647 335
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			6 178	8 930
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			32 929 894	31 989 194
RESULTAT EXPLOITATION			998 548	1 051 092
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés			2 897	9 298
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			2 897	9 298
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			135 155	136 486
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			135 155	136 486
RESULTAT FINANCIER			-132 257	-127 189
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			866 291	923 903



COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

Présenté en Euros

RUBRIQUES	31/12/2016 (12 mois)	31/12/2015 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		41 930
Produits exceptionnels sur opérations en capital	950	13 187
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	950	55 116
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	38 800	64 491
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 101	5 776
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	39 901	70 267
R E S U L T A T E X C E P T I O N N E L	-38 951	-15 151
Participation des salariés	25 291	40 692
Impôts sur les bénéfices	188 782	190 369
TOTAL DES PRODUITS	33 932 290	33 104 699
TOTAL DES CHARGES	33 319 022	32 427 008
R E S U L T A T N E T	613 267	677 691
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		



ANNEXE AU COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} janvier 2016 au 31 décembre 2016.

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2016 ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2015-06 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) homologué par arrêté du 4 décembre 2015 et publié au Journal Officiel du 8 décembre 2015.

2. COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

L'entreprise bénéficie du crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) calculé conformément à l'article 244 quater C du CGI.

Le CICE est comptabilisé au crédit d'un sous compte 64 « charges de personnel », et s'élève pour l'exercice à 149 638€.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts en matière d'investissement

3. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.



4. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires)
Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

✓ Fonds de commerce

Seuls sont inscrits en fonds commercial les éléments incorporels acquis par l'entreprise. Ces éléments font l'objet d'une dépréciation lorsque leur valeur actuelle est notablement inférieure à leur valeur nette comptable.

Suite à la fusion du 28 août 2000 entre la SA SODIBOR et la SAS SODIBOR (ex PRONORFI), le fonds de commerce a été comptabilisé pour une valeur de 7 927 348 €.

En application de l'article 832-5-2 du PCG, le fonds de commerce, qui présente une durée d'utilisation non limitée, a fait l'objet d'un test de dépréciation à la clôture de l'exercice. Ce test n'a pas permis d'identifier une dépréciation du fonds de commerce : la valeur actuelle est supérieure à la valeur nette comptable.

La valeur actuelle est la valeur la plus élevée de la valeur vénale ou de la valeur d'usage. Pour notre test de dépréciation, nous nous sommes appuyés sur la valeur vénale, à la date de clôture, correspondant au montant qui pourrait être obtenu de la vente du fonds de commerce lors d'une transaction conclue à des conditions normales de marché. Nous avons retenu comme critère les modalités de calcul du prix du goodwill issues des accords communément utilisés au sein du réseau de la franchise.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue par l'entreprise :

	Durée d'utilisation	Durée d'usage fiscale
Logiciels informatiques	3 ans	de 1 à 3 ans
Agencements, aménagements des terrains	20 ans	de 10 à 20 ans
Bâtiments commerciaux	50 ans	de 20 à 50 ans
Agencement des constructions	12 ans	de 10 à 20 ans
Matériel et outillage industriels	5 ans	de 5 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	10 ans	de 10 à 20 ans
Matériel de transport	4 ans	de 4 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	de 3 à 7 ans	de 3 à 10 ans
Mobilier	10 ans	10 ans



La différence éventuelle entre l'amortissement économique calculé sur la durée d'utilisation et l'amortissement fiscal calculé sur la durée d'usage fait l'objet, le cas échéant, d'un amortissement dérogatoire comptabilisé en résultat exceptionnel.

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

➤ Stocks et en-cours

Les stocks font l'objet d'un inventaire physique détaillé à la date de clôture. Ceux-ci sont valorisés avec le dernier prix d'achat en incluant les frais de service.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➤ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêté et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

➤ Engagements en matière de retraite

Option retenue :

L'entreprise a couvert ses engagements en matière de retraite auprès d'une compagnie d'assurances externe.
Au 31 décembre 2016, l'engagement total est de 156 624 €.

Sur l'exercice, les indemnités de fin de carrière ont été payées auprès de la société OCSO Assurance et comptabilisées dans le compte 616900 pour un montant de 8 147 €.

➤ Médailles du travail

La convention collective, l'accord d'entreprise ou les usages ne prévoit pas le versement de gratification à l'occasion de la remise de médailles du travail.



NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 7 927 349 €

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Deprec.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	7 927 349		7 927 349	
Fonds réévalué				
Fonds reçu en apport				
TOTAL	7 927 349		7 927 349	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 21 551 780 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	7 927 805	1 400		7 929 205
Immobilisations corporelles	13 685 317	161 564	226 561	13 620 320
Immobilisations financières	2 255			2 255
TOTAL	21 615 377	162 964	226 561	21 551 780

Amortissements et dépréciations d'actif = 8 155 424 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	456	41		497
Immobilisations corporelles	7 745 361	636 126	226 561	8 154 926
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	7 745 817	636 167	226 561	8 155 424



S.A.S. SODIBOR
Comptes Annuels au 31/12/2016

PAGE 20

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Conces.brevets licences	1 856	497	1 359	Non amortiss.
Fonds commercial	7 927 349	0	7 927 349	Non amortiss.
Terrains nus	1 257 395	0	1 257 395	Non amortiss.
Terrains batis	1 154 949	0	1 154 949	Non amortiss.
Amenagements terrains	471 825	278 773	193 052	de 3 à 20 ans
Constructions	2 359 778	2 068 205	291 572	de 12 à 20 ans
Agencements construc propres	4 325 123	3 304 861	1 020 263	de 4 à 20 ans
Inst tech et outillages	2 544 374	1 724 799	819 574	de 1 à 10 ans
Aai divers	1 368 268	693 017	675 251	Non amortiss.
Oeuvres d art	28 989	0	28 989	Non amortiss.
Materiel de transport	2 877	29	2 848	de 3 à 5 ans
Materiel informatique	65 248	53 865	11 383	de 2 à 7 ans
Mobilier materiel de bureau	41 494	31 377	10 117	de 2 à 10 ans
TOTAL	21 549 525	8 155 424	13 394 101	

Etat des créances = 1 312 623 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	2 255		2 255
Actif circulant & charges d'avance	1 310 368	1 310 368	
TOTAL	1 312 623	1 310 368	2 255

Dépréciations = 21 719 €

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	21 719				21 719
Comptes financiers					
TOTAL	21 719				21 719

Produits à recevoir par postes du bilan = 212 403 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	212 403
Disponibilités	
TOTAL	212 403



Charges constatées d'avance = 57 752 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.



NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 3 825 000 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	25 000	153,00	3 825 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	25 000	153,00	3 825 000

Etat des dettes = 10 636 762 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 256 481	366 791	889 690	
Dettes financières diverses	5 423 022	5 423 022		
Fournisseurs	2 875 281	2 875 281		
Dettes fiscales & sociales	1 040 693	1 040 693		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	41 284	41 284		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	10 636 762	9 747 072	889 690	

Charges à payer par postes du bilan = 845 817 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	2 458
Emp.& dettes financières div.	7 523
Fournisseurs	125 997
Dettes fiscales & sociales	696 803
Autres dettes	
TOTAL	845 817



NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 33 846 845 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	28 986 767	85,64 %
Ventes de produits finis	4 883 718	14,43 %
Ventes de produits résiduels	17 595	0,05 %
Prestations de services	15 887	0,05 %
Produits des activités annexes	135 920	0,40 %
Rabais, remises & ristournes accord	-193 042	-0,57 %
TOTAL	33 846 845	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.



AUTRES INFORMATIONS

A. Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	Intérimaires
Cadres	6	
Agents de maîtrise & techniciens	8	
Employés	124	
Ouvriers	0	
Apprentis sous contrat	1	
TOTAL	139	0

B. Identité société-mère consolidant les comptes de la société

La SA SONORFI dont le siège social se situe au 18 rue Claude Bloch immeuble Le Trifide 14000 Caen et immatriculée au RCS de Caen sous le numéro 383 957 255 détient 50% des actions.

La SAS AMIDIS dont le siège social se situe ZI route de Paris 14120 Mondeville et immatriculée au RCS de Caen sous le numéro 319 730 339 détient 50% des actions.

Les copies des états financiers consolidés peuvent être obtenues aux sièges sociaux.

ENGAGEMENTS HORS BILAN :

Prêt Société Générale :

Montant du prêt : 1 195 456 €

Garanties : Nantissement en second rang du fonds de commerce à hauteur de 1 195 456 € en principal.

Prêt CIC :

Montant du prêt : 270 000 €

Garanties : Hypothèque

Prêt CIC :

Montant du prêt : 600 000 €

Garanties : Nantissement de fonds de commerce à hauteur de 600 000 €.



DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 212 403 €

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseur débiteurs (409800)	212 403
TOTAL	212 403

Charges constatées d'avance = 57 752 €

Charges constatées d'avance	Montant
Avance assurance incendie (486010)	7 818
Avance assurance véhicule(486020)	1 254
Avance charges diverses (486060)	48 680
TOTAL	57 752

Charges à payer = 845 817 €

Emprunts & dettes auprès des étab. de crédit	Montant
Interêts courus sur emp.e(168840)	1 738
Interêts courus à payer(518600)	720
TOTAL	2 458

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
Interêts courus(458800)	7 523
TOTAL	7 523

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn fact non parvenues (408100)	125 997
TOTAL	125 997



S.A.S. SODIBOR
Comptes Annuels au 31/12/2016

PAGE 26

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provisions congés payés(428200)	190 141
Dettes provision participation résultat(428400)	25 291
Accord intéressement société(428640)	53 784
Provision prime brut/ca(428670)	81 435
Charg. soc./prov cp(438200)	49 436
Provision charge prime ca(438670)	30 293
Prov charges soc/intéressement(438680)	15 556
Provision cfe-cvae(448610)	3 861
Provision cp ch fisc/sal cp(448611)	4 028
Taxe apprentissage(448620)	18 634
Formation(448630)	28 785
Aide à la construction(448640)	12 348
Contribution taxe pêche(448642)	21 000
Contrib.de solidarité(448650)	23 768
Tascom(448655)	137 355
Taxe publicité(448690)	838
Taxe vidéogrammes(448695)	250
TOTAL	696 803

Autres dettes	Montant
Clients provision récompenses(419812)	13 036
TOTAL	13 036



RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I – Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	3 825 000	3 825 000	3 825 000	3 825 000	3 825 000
b) Nombre d'actions émises	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II – Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	33 846 845	32 938 472	32 416 813	31 344 918	31 031 301
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 438 217	1 521 171	1 447 036	1 220 290	1 217 101
c) Impôt sur les bénéfices	188 782	190 369	226 018	116 176	225 984
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 249 435	1 330 802	1 221 018	1 104 114	991 117
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	613 267	677 691	597 435	409 458	474 566
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés	25 291	40 692	58 778		47 023
III – Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	50	53	49	44	40
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	25	27	24	16	19
c) Dividende versé à chaque action					
IV – Personnel :					
a) Nombre de salariés	139	132	133	128	126
b) Montant de la masse salariale	2 771 699	2 716 984	2 580 879	2 508 624	2 357 755
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	836 724	827 032	792 665	796 502	797 842

SODIBOR

S A S au capital de 3 825 000 €
172 – 176 Rue Jules Ferry - 33021 BORDEAUX CEDEX
RCS BORDEAUX B 414 108 597

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 30 MAI 2017

*L'an deux mil dix sept
Le trente mai
A dix heures trente*

Les actionnaires de la société « **SODIBOR** », société par actions simplifiée au capital de 3 825 000 €, divisé en 25 000 actions de 153 € chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Mixte au siège social de la société, sur convocation de son Président.

Il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents en entrant en séance.

Sont présents ou représentés :

- **SOCIETE D'EXPLOITATION AMIDIS ET COMPAGNIE**, propriétaire de 12 500 actions
Représentée par Monsieur
- La Société Anonyme **SONORFI**, propriétaire de 12 500 actions
Représentée par Monsieur Guillaume HALLEY

Seuls associés de la société et représentant en tant que telle la totalité des actions émises par la société.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par la Société « SONORFI », Présidente de la société, elle-même représentée par Monsieur Guillaume HALLEY.

La société AUDITORIA, Commissaire aux Comptes Titulaire, régulièrement convoquée en date du 12/05/2017 est présente.

Les représentants du Comité d'entreprise sont présents.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :



ORDRE DU JOUR

De la compétence de l'Assemblée Générale Ordinaire

- Lecture du rapport de gestion établi par le président
- Lecture du rapport général du commissaire aux comptes
- Lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le **31/12/2016** et quitus au Président
- Affectation du résultat distribuable
- Rémunération de la Présidence
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

De la compétence de l'Assemblée Générale Extraordinaire

- Augmentation de capital réservée aux salariés
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- la copie et l'avis de réception de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes
- la feuille de présence,
- l'inventaire et les comptes annuels arrêtés au **31 décembre 2016**
- le rapport de gestion établi par le Président
- le rapport spécial du commissaire aux comptes
- le rapport général du commissaire aux Comptes
- le rapport du Président
- le texte des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux actionnaires et tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de ces déclarations.

Le Président présente et commente les comptes de l'exercice écoulé avant de donner lecture à l'Assemblée du rapport de gestion, puis du rapport général du commissaire aux comptes et de son rapport spécial.

Cette lecture terminée, le Président déclare la discussion ouverte.

Diverses observations sont échangées puis personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu le rapport de gestion et le rapport général du commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe arrêtés le 31 décembre 2016, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne au Président et au Directeur Général quitus de leur gestion pour l'exercice clos le **31 décembre 2016**.

Cette résolution est adoptée.



DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de son Président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à **613 267 €** comme suit :

- | | |
|---|------------------|
| • A la « <i>Réserve Légale</i> » | 20 990 € |
| • Distribution de dividendes | 300 000 € |
| • Le solde au compte « <i>Autres réserves</i> » | 292 277 € |

L'Assemblée Générale rappelle les dividendes mis en distribution au titre des trois derniers exercices.

<u>EXERCICE</u>	<u>DIVIDENDES</u>
31/12/2015	300 000 €
31/12/2014	300 000 €
31/12/2013	150 000 €

Cette résolution est adoptée.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées et statuant sur ce rapport, approuve la poursuite des conventions réglementées conclues par la Société.

Cette résolution est adoptée.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale valide la rémunération de la Présidence au titre de l'exercice clos le 31/12/2016 telle que comptabilisée dans les comptes de la Société.

Cette résolution est adoptée.

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée.

ASSEMBLEE GENERALE EXTRAORDINAIRE

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, connaissance prise des articles L 225-129 du Code de Commerce et L 3332-18 et suivants du Code du Travail tels que modifiés par la loi n°2001-152 du 19 février 2001 sur l'épargne salariale, délègue tous pouvoirs au Conseil d'Administration à l'effet de réaliser dans une durée de 6 mois une augmentation de capital en numéraire réservée aux salariés, en une seule fois, avec suppression du droit préférentiel de souscription, et ce à concurrence d'un montant maximal égal à 3% du capital actuel et définir les modalités d'émission des titres créés dans le cadre de cette augmentation de capital.

Cette résolution est rejetée.

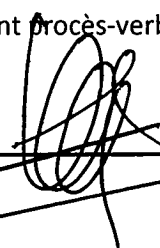


L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les associés.

Le Président :

Guillaume HALLEY



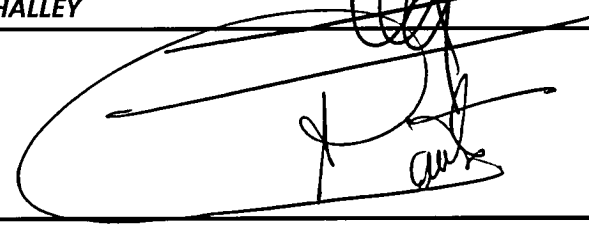
Société « SONORFI »

Représentée par Guillaume HALLEY



Société « AMIDIS »

Représentée par





Société membre de la compagnie
régionale des Commissaires aux
comptes de Bordeaux

Walter Motard
Sophie Sanderre Motard
Pierre Ribac
David Brachet
Julien Grosse
Thomas Grosse

Associés

SAS SODIBOR

**172-176 Rue Jules Ferry
33200 BORDEAUX**

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

Exercice clos le 31 Décembre 2016

Sommaire

*Rapport sur les comptes annuels
Bilan, Compte de résultat, Annexe*

SAS SODIBOR
172-176, rue Jules Ferry
33200 BORDEAUX

**RAPPORT SUR LES COMPTES
ANNUELS**

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2016 sur :

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

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

① **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.

② 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 vous informons que :

La note « Fonds de commerce » du paragraphe « Mode et Méthode d'Evaluation » de l'annexe mentionne les règles d'évaluation du fonds de commerce.

Dans le cadre de nos travaux et appréciations, nous nous sommes assurés du caractère raisonnable des hypothèses retenues et des évaluations qui en résultent ayant conduit à l'absence de dépréciation du fonds de commerce.

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.

③ 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'observations 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 Bordeaux, le 15 mai 2017


SARL AUDITORIA
Pierre RIBAC
Commissaire aux comptes



BILAN ACTIF

Présenté en Euros

	31/12/2016 (12 mois)			31/12/2015 (12 mois)
	Brut	Amort.Dépréc°.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	1 856	497	1 359	
Fonds commercial	7 927 349		7 927 349	7 927 349
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains	2 884 169	278 773	2 605 396	2 625 858
Constructions	6 684 901	5 373 066	1 311 835	1 490 437
Installations tech., matériel et outillage indus.	2 544 374	1 724 799	819 574	981 278
Autres immobilisations corporelles	1 506 876	778 288	728 588	842 382
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 255		2 255	2 255
ACTIF IMMOBILISE	21 551 780	8 155 424	13 396 356	13 869 559
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 932 795		2 932 795	2 871 278
Avances & acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	63 394	21 719	41 675	49 813
Fournisseurs débiteurs	20 784		20 784	19 647
Personnel	200		200	101
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfices	183 408		183 408	273 065
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	48 883		48 883	45 584
Autres	935 947		935 947	708 867
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 778 004		1 778 004	1 292 386
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	57 752		57 752	43 465
ACTIF CIRCULANT	6 021 167	21 719	5 999 448	5 304 206
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	27 572 947	8 177 143	19 395 804	19 173 766

Documents soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes



BILAN PASSIF

	Présenté en Euros	
	31/12/2016 (12 mois)	31/12/2015 (12 mois)
Capital social ou individuel	3 825 000	3 825 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	97 508	97 508
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	361 510	327 625
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 861 757	3 517 951
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	613 267	677 691
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	8 759 042	8 445 775
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 255 761	1 592 247
Découverts, concours bancaires	720	723
Emprunts et dettes financières diverses	15 499	15 517
Associés	5 407 523	5 404 119
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 875 281	2 544 051
Personnel	373 442	432 470
Organismes sociaux	383 135	445 566
Etat, impôts sur les bénéfices		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	33 250	30 789
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	250 867	241 809
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	41 284	20 700
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	10 636 762	10 727 991
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	19 395 804	19 173 766

Documents soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes



COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

RUBRIQUES	France	Export	31/12/2016 (12 mois)	31/12/2015 (12 mois)
Ventes de marchandises	28 793 726		28 793 726	27 987 404
Production vendue biens	4 901 313		4 901 313	4 794 936
Production vendue services	151 807		151 807	156 132
Chiffres d'affaires Nets	33 846 845		33 846 845	32 938 472
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			77 548	97 271
Autres produits			4 049	4 543
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			33 928 442	33 040 286
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			25 718 979	24 779 020
Variation de stock (marchandises)			-61 517	114 446
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			2 484 120	2 370 210
Impôts, taxes et versements assimilés			538 646	525 237
Salaires et traitements			2 771 699	2 716 984
Charges sociales			836 724	827 032
Dotations aux amortissements sur immobilisations			635 067	647 335
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			6 178	8 930
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			32 929 894	31 989 194
RESULTAT EXPLOITATION			998 548	1 051 092
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés			2 897	9 298
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			2 897	9 298
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			135 155	136 486
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			135 155	136 486
RESULTAT FINANCIER			-132 257	-127 189
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			866 291	923 903



COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

RUBRIQUES	Présenté en Euros	
	31/12/2016 (12 mois)	31/12/2015 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		41 930
Produits exceptionnels sur opérations en capital	950	13 187
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	950	55 116
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	38 800	64 491
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 101	5 776
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	39 901	70 267
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-38 951	-15 151
Participation des salariés	25 291	40 692
Impôts sur les bénéfices	188 782	190 369
TOTAL DES PRODUITS	33 932 290	33 104 699
TOTAL DES CHARGES	33 319 022	32 427 008
RESULTAT NET	613 267	677 691
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		

Documents soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes



ANNEXE AU COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} janvier 2016 au 31 décembre 2016.

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

**Documents soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes**

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2016 ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2015-06 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) homologué par arrêté du 4 décembre 2015 et publié au Journal Officiel du 8 décembre 2015.

2. COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

L'entreprise bénéficie du crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) calculé conformément à l'article 244 quater C du CGI.

Le CICE est comptabilisé au crédit d'un sous compte 64 « charges de personnel », et s'élève pour l'exercice à 149 638€.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts en matière d'investissement

3. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.



**Documents soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes**

4. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires)
Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

✓ Fonds de commerce

Seuls sont inscrits en fonds commercial les éléments incorporels acquis par l'entreprise. Ces éléments font l'objet d'une dépréciation lorsque leur valeur actuelle est notablement inférieure à leur valeur nette comptable.

Suite à la fusion du 28 août 2000 entre la SA SODIBOR et la SAS SODIBOR (ex PRONORFI), le fonds de commerce a été comptabilisé pour une valeur de 7 927 348 €.

En application de l'article 832-5-2 du PCG, le fonds de commerce, qui présente une durée d'utilisation non limitée, a fait l'objet d'un test de dépréciation à la clôture de l'exercice. Ce test n'a pas permis d'identifier une dépréciation du fonds de commerce : la valeur actuelle est supérieure à la valeur nette comptable.

La valeur actuelle est la valeur la plus élevée de la valeur vénale ou de la valeur d'usage. Pour notre test de dépréciation, nous nous sommes appuyés sur la valeur vénale, à la date de clôture, correspondant au montant qui pourrait être obtenu de la vente du fonds de commerce lors d'une transaction conclue à des conditions normales de marché. Nous avons retenu comme critère les modalités de calcul du prix du goodwill issues des accords communément utilisés au sein du réseau de la franchise.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue par l'entreprise :

	Durée d'utilisation	Durée d'usage fiscale
Logiciels informatiques	3 ans	de 1 à 3 ans
Agencements, aménagements des terrains	20 ans	de 10 à 20 ans
Bâtiments commerciaux	50 ans	de 20 à 50 ans
Agencement des constructions	12 ans	de 10 à 20 ans
Matériel et outillage industriels	5 ans	de 5 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	10 ans	de 10 à 20 ans
Matériel de transport	4 ans	de 4 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	de 3 à 7 ans	de 3 à 10 ans
Mobilier	10 ans	10 ans



La différence éventuelle entre l'amortissement économique calculé sur la durée d'utilisation et l'amortissement fiscal calculé sur la durée d'usage fait l'objet, le cas échéant, d'un amortissement dérogatoire comptabilisé en résultat exceptionnel.

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

➤ Stocks et en-cours

Les stocks font l'objet d'un inventaire physique détaillé à la date de clôture. Ceux-ci sont valorisés avec le dernier prix d'achat en incluant les frais de service.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➤ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêté et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

➤ Engagements en matière de retraite

Option retenue :

L'entreprise a couvert ses engagements en matière de retraite auprès d'une compagnie d'assurances externe.
Au 31 décembre 2016, l'engagement total est de 156 624 €.

Sur l'exercice, les indemnités de fin de carrière ont été payées auprès de la société OCSO Assurance et comptabilisées dans le compte 616900 pour un montant de 8 147 €.

➤ Médailles du travail

La convention collective, l'accord d'entreprise ou les usages ne prévoit pas le versement de gratification à l'occasion de la remise de médailles du travail.

**Documents soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes**



NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 7 927 349 €

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Deprec.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	7 927 349		7 927 349	
Fonds réévalué				
Fonds reçu en apport				
TOTAL	7 927 349		7 927 349	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 21 551 780 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	7 927 805	1 400		7 929 205
Immobilisations corporelles	13 685 317	161 564	226 561	13 620 320
Immobilisations financières	2 255			2 255
TOTAL	21 615 377	162 964	226 561	21 551 780

Amortissements et dépréciations d'actif = 8 155 424 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	456	41		497
Immobilisations corporelles	7 745 361	636 126	226 561	8 154 926
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	7 745 817	636 167	226 561	8 155 424

Documents soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes



Documents soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Conces.brevets licences	1 856	497	1 359	Non amortiss.
Fonds commercial	7 927 349	0	7 927 349	Non amortiss.
Terrains nus	1 257 395	0	1 257 395	Non amortiss.
Terrains batis	1 154 949	0	1 154 949	Non amortiss.
Amenagements terrains	471 825	278 773	193 052	de 3 à 20 ans
Constructions	2 359 778	2 068 205	291 572	de 12 à 20 ans
Agencements construc propres	4 325 123	3 304 861	1 020 263	de 4 à 20 ans
Inst tech et outillages	2 544 374	1 724 799	819 574	de 1 à 10 ans
Aai divers	1 368 268	693 017	675 251	Non amortiss.
Oeuvres d art	28 989	0	28 989	Non amortiss.
Materiel de transport	2 877	29	2 848	de 3 à 5 ans
Materiel informatique	65 248	53 865	11 383	de 2 à 7 ans
Mobilier materiel de bureau	41 494	31 377	10 117	de 2 à 10 ans
TOTAL	21 549 525	8 155 424	13 394 101	

Etat des créances = 1 312 623 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	2 255		2 255
Actif circulant & charges d'avance	1 310 368	1 310 368	
TOTAL	1 312 623	1 310 368	2 255

Dépréciations = 21 719 €

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	21 719				21 719
Comptes financiers					
TOTAL	21 719				21 719

Produits à recevoir par postes du bilan = 212 403 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	212 403
Disponibilités	
TOTAL	212 403



Charges constatées d'avance = 57 752 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Documents soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes



NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 3 825 000 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	25 000	153,00	3 825 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	25 000	153,00	3 825 000

Etat des dettes = 10 636 762 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 256 481	366 791	889 690	
Dettes financières diverses	5 423 022	5 423 022		
Fournisseurs	2 875 281	2 875 281		
Dettes fiscales & sociales	1 040 693	1 040 693		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	41 284	41 284		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	10 636 762	9 747 072	889 690	

Charges à payer par postes du bilan = 845 817 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	2 458
Emp. & dettes financières div.	7 523
Fournisseurs	125 997
Dettes fiscales & sociales	696 803
Autres dettes	
TOTAL	845 817

**Documents soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes**



NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 33 846 845 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	28 986 767	85,64 %
Ventes de produits finis	4 883 718	14,43 %
Ventes de produits résiduels	17 595	0,05 %
Prestations de services	15 887	0,05 %
Produits des activités annexes	135 920	0,40 %
Rabais, remises & ristournes accord	-193 042	-0,57 %
TOTAL	33 846 845	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

**Documents soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes**



AUTRES INFORMATIONS

A. Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	Intérimaires
Cadres	6	
Agents de maîtrise & techniciens	8	
Employés	124	
Ouvriers	0	
Apprentis sous contrat	1	
TOTAL	139	0

B. Identité société-mère consolidant les comptes de la société

La SA SONORFI dont le siège social se situe au 18 rue Claude Bloch immeuble Le Trifide 14000 Caen et immatriculée au RCS de Caen sous le numéro 383 957 255 détient 50% des actions.

La SAS AMIDIS dont le siège social se situe ZI route de Paris 14120 Mondeville et immatriculée au RCS de Caen sous le numéro 319 730 339 détient 50% des actions.

Les copies des états financiers consolidés peuvent être obtenues aux sièges sociaux.

ENGAGEMENTS HORS BILAN :

Prêt Société Générale :

Montant du prêt : 1 195 456 €

Garanties : Nantissement en second rang du fonds de commerce à hauteur de 1 195 456 € en principal.

Prêt CIC :

Montant du prêt : 270 000 €

Garanties : Hypothèque

Prêt CIC :

Montant du prêt : 600 000 €

Garanties : Nantissement de fonds de commerce à hauteur de 600 000 €.

**Documents soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes**



DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 212 403 €

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseur débiteurs (409800)	212 403
TOTAL	212 403

Charges constatées d'avance = 57 752 €

Charges constatées d'avance	Montant
Avance assurance incendie (486010)	7 818
Avance assurance véhicule(486020)	1 254
Avance charges diverses (486060)	48 680
TOTAL	57 752

Charges à payer = 845 817 €

Emprunts & dettes auprès des étab. de crédit	Montant
Interets courus sur emp.e(168840)	1 738
Interets courus à payer(518600)	720
TOTAL	2 458

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
Interets courus(458800)	7 523
TOTAL	7 523

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn fact non parvenues (408100)	125 997
TOTAL	125 997

**Documents soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes**



Dettes fiscales et sociales	Montant
Provisions congés payés(428200)	190 141
Dettes provision participation résultat(428400)	25 291
Accord interressement société(428640)	53 784
Provision prime brut/ca(428670)	81 435
Charg. soc./prov cp(438200)	49 436
Provision charge prime ca(438670)	30 293
Prov charges soc/interressement(438680)	15 556
Provision cfe-cvae(448610)	3 861
Provision cp ch fisc/sal cp(448611)	4 028
Taxe apprentissage(448620)	18 634
Formation(448630)	28 785
Aide à la construction(448640)	12 348
Contribution taxe pêche(448642)	21 000
Contrib.de solidarité(448650)	23 768
Tascom(448655)	137 355
Taxe publicité(448690)	838
Taxe vidéogrammes(448695)	250
TOTAL	696 803

Autres dettes	Montant
Clients provision récompenses(419812)	13 036
TOTAL	13 036

**Documents soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes**



RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I – Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	3 825 000	3 825 000	3 825 000	3 825 000	3 825 000
b) Nombre d'actions émises	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II – Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	33 846 845	32 938 472	32 416 813	31 344 918	31 031 301
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 438 217	1 521 171	1 447 036	1 220 290	1 217 101
c) Impôt sur les bénéfices	188 782	190 369	226 018	116 176	225 984
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 249 435	1 330 802	1 221 018	1 104 114	991 117
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	613 267	677 691	597 435	409 458	474 566
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés	25 291	40 692	58 778		47 023
III – Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	50	53	49	44	40
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	25	27	24	16	19
c) Dividende versé à chaque action					
IV – Personnel :					
a) Nombre de salariés	139	132	133	128	126
b) Montant de la masse salariale	2 771 699	2 716 984	2 580 879	2 508 624	2 357 755
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	836 724	827 032	792 665	796 502	797 842

**Documents soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes**