

RCS : CANNES
Code greffe : 0602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00548
Numéro SIREN : 309 066 876
Nom ou dénomination : SODIREV

Ce dépôt a été enregistré le 23/07/2018 sous le numéro de dépôt 2459

COMPTES ANNUELS

SA SODIREV

5 ALLEE DES CHAMPS PINSONS

31650 SAINT ORENS DE GAMEVILLE

RCS Toulouse 309066876

certifié conforme

EXERCICE DU 01/02/2016 AU 31/01/2017

Sommaire

Sommaire	2
Etats financiers	3
Bilan	4
Bilan Actif.....	5
Bilan Passif.....	6
Compte de résultat.....	7
Compte de Résultat	8
Annexes.....	10
Principes comptables, méthodes d'évaluation.....	11
Amortissements.....	15
Filiales et participations.....	16
Détail des variations de stocks et en cours	17
Dépréciation du stock.....	17
Etat des Echéances des Créances	18
Etat des Echéances des Dettes.....	19
Actif réalisable & disponible Passif exigible	20
Produits et avoirs à recevoir	21
Charges et Produits Constatés d'Avance	22
Charges à Payer.....	23
Capital social.....	24
Provisions Inscrites au Bilan	25
Ventilation du chiffre d'affaires	26
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	27
Accroissements et allègements de la dette future d'impôt	28
Rémunérations des dirigeants.....	29
Rémunérations des Commissaires aux Comptes.....	30
Indications des rubriques où se trouve un même poste	31
Actifs et Passifs Concernant les entreprises liées.....	31
Transfert de charges	32
Autres Informations.....	33
Ventilation de l'effectif de l'entreprise	34
Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés	35
Engagements financiers.....	36
Détail des engagements / emprunts	37
Détail des emprunts	40
Détermination du résultat fiscal.....	41
Participation & Intéressement des salariés au résultat.....	42
Autres informations.....	43
Détail des comptes	44
Détail du bilan actif.....	45
Détail du bilan passif.....	49
Détail du compte de résultat.....	52

Etats financiers

Bilan

Bilan Actif

Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net 01-2017	31- Montant net 01-2016
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	230 569	224 870	5 700	9 046
Fonds commercial	1 181 827		1 181 827	1 181 827
Autres immobilisations incorporelles	472 592		472 592	472 592
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains	1 800		1 800	1 800
Constructions	8 475 282	2 525 533	5 949 749	6 089 674
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 795 185	4 585 425	2 209 760	2 454 085
Autres immobilisations corporelles	5 732 715	4 442 737	1 289 978	1 601 646
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Autres participations	2 574 222	81 614	2 492 608	2 481 238
Créances rattachées à des participations	459 845		459 845	459 845
Autres titres immobilisés	94 062		94 062	94 062
Prêts	76 499		76 499	113 999
Autres immobilisations financières	1 072 414		1 072 414	1 072 851
Actif immobilisé	27 167 013	11 860 179	15 306 834	16 032 665
Stocks de matières premières, d'approvisionnements	42 737		42 737	31 605
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises	9 743 827	109 049	9 634 778	10 532 548
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	637 438		637 438	301 459
Autres créances	7 361 202	647	7 360 554	7 432 398
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	150 000		150 000	4 150 000
Disponibilités	818 865		818 865	3 985 234
Charges constatées d'avance	1 742 536		1 742 536	1 240 799
Actif circulant	20 496 604	109 696	20 386 908	27 674 043
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion (actif)				

Bilan Passif

Passif

Rubriques	Montant net 01-2017	31- Montant net 01-2016
Capital social ou individuel	121 273	121 273
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	317 186	317 186
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	12 196	12 196
Réserves statutaires ou contractuelles	4 237 699	4 237 699
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	9 046 076	11 946 076
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 091 122	1 126 961
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 004 277	874 896
Capitaux propres	15 829 829	18 636 287
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques	570 979	582 521
Provisions pour charges		
Provisions pour risques et charges	570 979	582 521
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 598 148	9 529 365
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 666 038	10 035 028
Dettes fiscales et sociales	3 597 916	4 459 716
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		40 000
Autres dettes	384 726	396 315
Produits constatés d'avance	26 106	27 478
Dettes	19 292 934	24 487 901
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL		

Compte de résultat

Compte de Résultat

Rubriques	France	Export	Montant 31-01-2017	Montant 31-01-2016
Ventes de marchandises	94 811 107		94 811 107	96 974 104
Production vendue de biens	11 383 092		11 383 092	11 776 214
Production vendue de services	2 048 067		2 048 067	1 956 384
Chiffre d'affaires net	108 242 266		108 242 266	110 706 702
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges			716 821	780 397
Autres produits			191 005	166 958
Produits d'exploitation			109 150 092	111 654 056
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			77 567 885	81 165 510
Variations de stock (marchandises)			949 299	(613 842)
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			229 168	234 249
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(11 132)	12 835
Autres achats et charges externes			13 629 076	13 259 380
Impôts, taxes et versements assimilés			2 123 829	2 172 230
Salaires et traitements			9 408 465	9 732 122
Charges sociales			2 765 774	2 824 702
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 343 262	1 298 998
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				160 578
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			176 160	88 637
Charges d'exploitation			108 181 786	110 335 600
RESULTAT D'EXPLOITATION			968 306	1 318 457
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré			6 998	
Produits financiers de participation			6 998	424 982
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			49 044	34 658
Autres intérêts et produits assimilés			4 525	15 154
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			148 256	194 951
Produits financiers			208 823	669 746
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			75 663	70 818
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières			75 663	70 818
RESULTAT FINANCIER			133 160	598 927
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 101 466	1 917 384

SODIREV
Société Anonyme au capital de 121.273,19 €
Siège social : Rue des Champs Pinsons
31650 - SAINT ORENS DE GAMEVILLE
R.C.S. TOULOUSE 309 066 876

*celle par
confiance*



TEXTE DES RESOLUTIONS
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2017

ORDRE DU JOUR :

- Rapport de gestion du Conseil d'administration sur l'activité de la société Rapport de gestion du Conseil d'administration sur l'activité de la société et sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2017 ;
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 janvier 2017
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce ; approbation de ces conventions;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2017 ; quitus aux administrateurs ;
- Affectation du résultat ;
- Questions diverses ;
- Pouvoirs.

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée générale, après avoir entendu lecture :

- du rapport du conseil d'administration sur l'activité et la situation de la société au cours de l'exercice clos le 31 janvier 2017,
- du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels,

Approuve les comptes et le bilan dudit exercice, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne aux administrateurs quitus entier et sans réserve de leur gestion pour l'exercice écoulé. Elle donne également au Commissaire aux comptes quitus de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve le montant des dépenses non déductibles de l'impôt sur les sociétés, visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts qui s'élèvent à 35.678 euros ainsi que l'impôt correspondant ressortant à 11.893 euros.

A Z *hwi* *PS*

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, dont elle constate l'existence et s'élevant à 617.100 euros comme suit :

Bénéfice 1.091.122 euros

Affectation :

- la totalité du bénéfice, soit la somme de 1.091.122 euros
Au poste Report à nouveau ce qui porte le solde de ce compte à la somme de 10.137.198 euros

Total affecté 1.091.122 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèvent à une somme de 15.829.829 euros.

Sur le plan fiscal, conformément aux dispositions de l'article 158-3 2° et 4° du Code Général des Impôts, l'Assemblée générale prend acte que ce dividende ouvre droit à un abattement de 40 % calculé sur la totalité de son montant uniquement au profit de personnes physiques. Ainsi, le dividende s'élevant à 137,17 euros par action (valeur arrondie), il ouvre droit à un abattement de 54,87 euros par action.

L'Assemblée générale prend également acte qu'en application des dispositions de l'article 117 quater du même Code, les personnes physiques sont soumises, au titre de la présente distribution, à un prélèvement obligatoire non libératoire de 21 %, lequel sera payé par la Société au plus tard le 15 du mois suivant le paiement de la distribution.

Enfin, les contributions et prélèvements sociaux dus au titre de cette distribution font l'objet d'un paiement à la source en application des dispositions de l'article 136-7 du Code de la sécurité sociale. Le paiement à la source doit être versé dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement de la distribution.

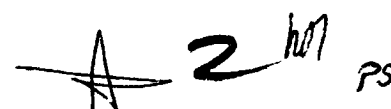
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées au titre des dividendes, au cours des trois précédents exercices ont été les suivantes :

<u>Exercice</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Par action</u>	<u>Eligible à l'abattement</u>	<u>Non éligible à l'abattement</u>
31.01.2014	6 077 487.13 €	763.98 €	6 077 487.13 €	
31.01.2015	3 979 057.79 €	500.20 €	3 979 057.79 €	
31.01.2016	4 026 960.68 €	506.22 €	4 026 960.68 €	

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale :

- constate qu'aucune convention visée aux articles L. 225-38 et R. 225-30 du Code de commerce n'est intervenue au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2017 ;

 PS

- déclare avoir réexaminé les conventions conclues et autorisées au cours des exercices antérieurs dont l'exécution a été poursuivie au cours de l'exercice clos le 31 janvier 2017 et mentionnées au rapport spécial du Commissaire aux comptes.

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente délibération, à l'effet d'accomplir toutes formalités de dépôt, publications et autres requises par la loi, en suite de l'adoption des résolutions qui précèdent.

 2nd PS

SODIREV

Société Anonyme au capital de 121 273,19 €

Siège social : Rue des Champs Pinsons

31650 - SAINT ORENS DE GAMEVILLE

R.C.S. TOULOUSE 309. 066. 876

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 27 DECEMBRE 2017

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2017

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, dont elle constate l'existence et qui s'élève à 1.091.122 euros comme suit :

Bénéfice 1.091.122 euros

Affectation :

- La totalité au poste « report à nouveau », soit la somme de 1.091.122 euros
ce qui porte le solde de ce compte à la somme de 10.137.198 euros

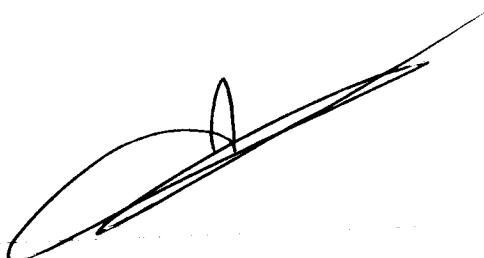
Total affecté 1.091.122 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèvent à une somme de 15.829.829 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale prend acte que les sommes distribuées au titre des dividendes, au cours des trois précédents exercices ont été les suivantes :

<u>Exercice</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Par action</u>	<u>Eligible à l'abattement</u>	<u>Non éligible à l'abattement</u>
31.01.2014	6 077 487.13 €	763.98 €	6 077 487.13 €	
31.01.2015	3 979 057.79 €	500.20 €	3 979 057.79 €	
31.01.2016	4 026 960.68 €	506.22 €	4 026 960.68 €	

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE.



Rubriques	France	Export	Montant 31-01-2017	Montant 31-01-2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			573 858	
Produits exceptionnels sur opérations en capital			895	74 814
Reprises sur provisions et transferts de charges			21 664	958 989
	Produits exceptionnels		596 417	1 033 803
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			89 984	875 728
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			61	286 417
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			139 503	145 212
	Charges exceptionnelles		229 548	1 307 358
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		366 870	(273 554)
	Participation des salariés au résultat de l'entreprise		102 489	234 126
	Impôt sur les bénéfices		274 724	282 743
	TOTAL DES PRODUITS		109 955 332	113 357 605
	TOTAL DES CHARGES		108 864 210	112 230 645
	BENEFICE OU PERTE		1 091 122	1 126 960

Annexes

Principes comptables, méthodes d'évaluation

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par un total de Bilan avant répartition de **35 693 742 euros** et un résultat net comptable, présenté sous forme de liste, de **1 091 122 euros**.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 11 décembre 2017 par les dirigeants de l'entreprise, après avoir été soumis au contrôle légal du commissaire aux comptes de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France, telles que prévues par le Code de commerce (art. L.123-12 et suivants et R.123-172 à R.123-208) ainsi que le Plan Comptable Général adopté par le Comité de la Réglementation Comptable le 29 avril 1999 et régulièrement mis à jour par ce dernier.

Seules les informations ayant une importance significative sont données ci-après dans le cadre de l'image fidèle.

Continuité de l'exploitation

La société HSO 31, qui contrôle la société SODIREV, rencontre des difficultés financières qui l'ont amené à demander au TC de Cannes l'ouverture d'une procédure de sauvegarde. Ce dernier a statué en faveur de cette procédure le 21 novembre 2017.

Les difficultés de l'actionnaire pèsent sur la trésorerie du Groupe, dont SODIREV.

Les résultats de l'exercice clos le 31 janvier 2017 de la société SODIREV ne permettent pas une remontée de dividendes, étant précisé qu'il sera proposé par ailleurs une affectation du résultat en report à nouveau.

Les lignes de crédit de trésorerie obtenues par la société SODIREV sont à très court terme.

Les dirigeants du Groupe ont élaboré des comptes prévisionnels intégrant des cessions d'actif et des réductions des charges de fonctionnement et d'investissements. Ils recherchent dans le cadre de la procédure de sauvegarde, un plan de refinancement susceptible de permettre au Groupe de servir la dette de la société mère, et par ailleurs, le financement des besoins de trésorerie et des investissements de SODIREV.

La direction estime que les mesures engagées sont de nature à soutenir l'hypothèse de continuité de l'exploitation, sous réserve de l'incertitude relative à l'aboutissement de ces démarches entreprises auprès des créanciers du Groupe.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les Immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

En regard de la réglementation applicable sur les fonds de commerce depuis l'entrée en vigueur du règlement ANC 2015-06 :

Les fonds de commerce inscrits à l'actif de la société n'ont pas de durée limitée, et ne sont donc pas amortis.

La société a mis en place un test de dépréciation annuel sur la base des cash flows actualisés. Une provision pour dépréciation sera constituée si cette valeur est moindre que la valeur historique, sauf en cas de valeur vénale supérieure à la valeur historique.

En l'absence de visibilité sur les cessions d'immobilisations, et considérant les éventuelles valeurs résiduelles comme non significatives, il n'est pas tenu compte de ces dernières pour déterminer les bases d'amortissements.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- Concessions et Brevets: 1 an
- Constructions : 10 à 50 ans
- Agencements des constructions : 10 à 20 ans

- Installations techniques : 5 à 10 ans
- Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 à 10 ans
- Matériel de transport : 5 ans
- Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- Matériel Informatique : 3 ans
- Mobilier : 10 ans

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

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale, et en ce qui concerne l'application des amortissements dégressifs.

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Pour déterminer la valeur d'inventaire des titres de participation il est tenu compte de la valeur d'utilité qui n'est pas basée uniquement sur la notion d'actif net comptable corrigé, ou d'estimations fondées sur la rentabilité, mais prend aussi en compte l'intérêt de la société à contrôler le développement d'activités commerciales spécialisées et complémentaires à la sienne notamment sous la même enseigne de distribution.

Les valeurs mobilières de placement sont constituées de comptes à terme, de certificats de dépôt négociables et d'OPCVM de type trésorerie. Le prix de revient des titres de placement est calculé selon la méthode FIFO, et la valeur d'inventaire repose sur la valeur de réalisation à la clôture.

Stocks

Les stocks de marchandises et matières premières sont évalués au coût d'acquisition comprenant le prix d'achat, les coûts directement attribuables à l'acquisition et notamment les frais logistiques des centrales d'achats, et réduits des rabais, remises et ristournes, et escomptes obtenus.

Le dernier prix de revient connu a été retenu pour des raisons pratiques. Il n'est pas identifié d'écart significatif avec la méthode FIFO.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Provisions réglementées

Ne concernent que les amortissements dérogatoires représentatifs de la différence entre les amortissements économiques et les amortissements fiscaux tels que décrit au paragraphe immobilisations corporelles.

Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face à des risques ou charges nettement précisés et que des événements en cours rendent probables.

Les provisions pour litiges sont constituées et évaluées sur la base des demandes adverses, et des éventuelles décisions prises par les tribunaux, et selon l'estimation de la sortie de ressources.

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.

Intégration fiscale

A compter de l'exercice ouvert le 01 février 2014, la société SODIREV est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS HSO31.

Produits et charges exceptionnelles

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE)

Le CICE est présenté au compte de résultat en diminution des charges sociales et donc des charges de personnel

Engagements de retraite

La Convention Collective applicable à l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé d'accord particulier. Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

Selon la recommandation de l'Autorité des Normes Comptables, l'outil de calcul de cet engagement utilise la méthode rétrospective des unités de comptes projetés (méthode préconisée par la norme IAS 19) pour déterminer la valeur de la dette actuarielle.

Cette méthode est fondée sur les droits constitués à la date d'évaluation et sur le salaire de fin de carrière. Le montant de l'engagement à la date d'évaluation appelée dette actuarielle (Defined Benefit Obligation (DBO)), est égal à la valeur actuelle probable des prestations constituées à la date des calculs.

L'objectif de cette méthode est de répartir le financement des prestations futures sur la durée de vie active théorique du salarié. Il s'agit donc d'un calcul effectué pour chaque salarié en CDI présent dans l'entreprise au moment de l'évaluation du passif social.

Immobilisations

Augmentations

Rubriques	Valeur Brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création Virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 868 788.49		16 199.48
Terrains	1 800.00		
Constructions sur sol propre	3 727 054.78		
Constructions sur sol d'autrui	1 535 316.30		260 053.90
Constructions installations générales	2 926 357.37		26 500.00
Installations techniques et outillage industriel	6 642 627.22		215 228.24
Installations générales, agencements et divers	4 388 061.84		91 602.58
Matériel de transport	368 591.81		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	818 455.55		36 043.38
Emballages récupérables et divers	31 500.00		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles	20 439 764.87		629 428.10
Participations mises en équivalence			
Autres participations	3 022 697.99		11 440.00
Autres titres immobilisés	94 062.00		
Prêts et autres immobilisations financières	1 186 850.03		393.76
Total des immobilisations financières	4 303 610.02		11 833.86
TOTAL	26 612 163.38		657 461.44

Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 868 987.97	
Terrains			1 800.00	
Constructions sur sol propre			3 727 054.78	
Constructions sur sol d'autrui			1 795 370.20	
Constructions installations générales			2 952 857.37	
Installations techniques et outillage industriel		62 670.87	6 795 184.59	
Installations générales, agencement et divers		1 539.99	4 478 124.43	
Matériel de transport			368 591.81	
Matériel de bureau, informatique et mobilier			854 498.93	
Emballages récupérables et divers			31 500.00	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles		64 210.86	21 004 982.11	
Participations mises en équivalence				
Autres participations		71.00	3 034 067.09	
Autres titres immobilisés			94 062.00	
Prêts et autres immobilisations financières		38 330.10	1 148 913.69	
Total des immobilisations financières		38 401.10	4 277 042.78	
TOTAL		102 611.96	27 167 012.86	

Amortissements

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	205 324,29	19 545,24		224 869,53
Terrains				
Constructions sur sol propre	1 159 615	145 945		1 305 560
Constructions sur sol d'autrui	751 589	104 638		856 226
Constructions inst. générales, agencements et aménagements	187 851	175 896		363 747
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 188 542	459 553	62 671	4 585 425
Inst générales, agencements et divers	3 318 986	281 833		3 600 819
Matériel de transport	179 910	53 700		233 610
Mat de bureau et informatique, mobilier	506 155	102 152		608 308
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	10 292 048,50	1 323 717,23	62 670,87	11 553 094,86

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvement net amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnels	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre	47 117						47 117
Constructions sur sol d'autrui				5 663			(5 664)
Constructions installations gales							
Inst techniques et outill. indust.	75 128						75 128
Inst gales, agencements et divers	35						35
Matériel de transport				4 459			(4 459)
Mat de bureau, infor. et mobilier	17 224						17 224
Emballages récupérables et divers							
Total des ventilations immos.	139 503			10 123			129 380
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL GENERAL	139 503			10 123			129 380
TOTAL DES DOTATIONS	139 503			10 123			129 380
TOTAL DES REPRISES				10 123			129 380

Filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
EURL AUTORENS	7622	112 453	100	7622	7622	778 435		1 678 523	3 306	
EURL SODIREV VOYAGES	7622	-499 093	100	7622	7622	403 256		767 938	-25 267	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SNC PRESTADIS	1524	0	50	81614	0	38 682		0	1 022	
SNC HIRINA	1524	0	45	686	686	0		0	-4 560	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
SC SOFILEC					2 352 624					
Autres					124 053					
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Détail des variations de stocks et en cours

Désignation	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
<u>Marchandises</u>				
- Marchandises revendues en l'état	9 634 778	10 532 548		897 770
<u>Approvisionnements</u>				
- Matières premières			0	
- Autres approvisionnements	42 737	31 605	11 132	0
Total I	9 677 515	31 605	11 132	897 770
<u>Production</u>				
- Produits intermédiaires			0	
- Produits finis			0	
- Produits résiduels			0	
- Autres			0	
S/Total II			0	
<u>Production en cours</u>				
- Produits			0	
- Travaux			0	
- Etudes			0	
- Prestations de services			0	
- Autres			0	
S/Total III			0	
Production stockée ou déstockage de production (II+III)			0	

Dépréciation du stock

Le stock de marchandises a fait l'objet d'une dépréciation par le biais d'une provision à hauteur de 109 049 Euros.

Le stock est déprécié en raison de l'obsolescence ou la vétusté de certaines marchandises, ou à raison d'un prix de vente HT inférieur au prix de revient HT

Etat des Echéances des Créances

Etat des créances

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	459 845	345 408	114 437
Prêts	76 499	0	76 499
Autres immobilisations financières	1 072 414	0	1 072 414
Total de l'actif immobilisé	1 608 759	345 409	1 263 350
Clients douteux ou litigieux	4 764	(0)	4 764
Autres créances clients	632 674	632 674	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	4 484	4 484	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat – Impôts sur les bénéfices			
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée	430 986	430 986	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat – Divers			
Groupes et associés	3 578 404	2 396 712	1 181 692
Débiteurs divers	3 347 327	3 078 104	269 223
Total de l'actif circulant	7 998 639	6 542 960	1 455 679
Charges constatées d'avance	1 742 536	1 742 536	
TOTAL	11 349 930	8 630 905	2 729 649

Etat des Echéances des Dettes

Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	6 598 148	1 568 759		5 029 389
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	8 686 038	8 686 038		
Personnel et comptes rattachés	1 273 416	1 273 416		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	910 766	910 766		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	401 696	401 696		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 012 038	1 012 038		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	384 726	384 726		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	26 106	26 106		
	19 292 934	14 659 545		5 029 389

Actif réalisable & disponible Passif exigible

Actif réalisable et disponible

Rubrique	31/01/2017	31/01/2016
Capital souscrit non appelé		
Autres participations	2 492 608	2 481 238
Créances rattachées à participations	459 845	459 845
Autres titres immobilisés	94 062	94 062
Prêts	76 499	113 999
Autres immobilisations financières	1 072 414	1 072 851
Avances, acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	637 438	301 459
Autres créances	7 321 873	7 393 717
Capital souscrit et appelé, non versé		
Sous - total	12 154 739	11 917 171
Valeurs mobilières de placement	150 000	4 150 000
Disponibilités	817 715	3 406 097
TOTAL	13 122 454	19 473 268

Passif exigible

Rubrique	31/01/2017	31/01/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 595 069	9 527 158
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 686 038	10 035 028
Dettes fiscales et sociales	3 597 916	4 459 716
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		40 000
Autres dettes	380 387	394 027
TOTAL	18 659 410	24 455 921

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan

Montant TTC

Immobilisations financières

- Créances rattachées à des participations
- Autres immobilisations financières

Créances

- Créances clients et comptes rattachés
- Autres créances :

1 983 578

dont

Avoirs à recevoir	345 720
RRRo à recevoir	946 627
Divers Produits à recevoir	683 628
Intérêts à recevoir	4 318
Salariés produits à recevoir	3 285

Valeurs mobilières de placement

Disponibilités

TOTAL	1 983 578
-------	-----------

Charges et Produits Constatés d'Avance

Rubriques	Charges	Produits
Exploitation	1 742 536	26 106
TOTAL	2 985 250	25 106
En charge de l'Etat	2 985 250	25 106

Charges à Payer

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 934
Emprunts et dettes financières divers	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 217 700
Dettes fiscales et sociales	2 822 633
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	3 079
Autres dettes	157 511
TOTAL	4 202 856

Capital social

Composition du capital social

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur Nominale
1 - Actions ordinaires	7955	0	0	7955	15.24
2 - Actions amorties					
3 - Actions div. Prioritaire (sans droit de vote)					
4 - Actions préférentielles					
5 - Parts sociales					
6 - Certificats d'investissements					
TOTAL	7955			7955	

Parts des bénéficiaires (ou des fondateurs)

Catégories	Nombre	Valeur nominale	Droits conférés
1 - Actions ordinaires			
2 - Actions amorties			
3 - Actions div. Prioritaire (sans droit de vote)			
4 - Actions préférentielles			
5 - Parts sociales			
6 - Certificats d'investissements			

Provisions Inscrites au Bilan

Provisions réglementées

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	874 896	129 380		1 004 277
Autres provisions réglementées				
TOTAL	874 896	129 380		1 004 277

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés				
Autres provisions pour risques et charges	582 521	48 241	59 783	570 979
TOTAL	582 521	48 241	59 783	570 979

Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres de participation	81 614			81 614
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours	160 578		51 529	109 049
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation	16 619		15 971	647
TOTAL	258 811		67 501	191 310

TOTAL	1 133 707	177 621	127 284	1 184 044
--------------	------------------	----------------	----------------	------------------

Ventilation du chiffre d'affaires

Nature	France	Export	Total
Ventes de marchandises	94 811 107		94 811 107
Production de biens	11 383 092		11 383 092
Production de services	2 048 067		2 048 067

Total	108 242 266		108 242 266
--------------	--------------------	--	--------------------

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Rubriques	Avant IS	Impôt théorique	Report déficitaire à imputer	Impôt dû	Resultat net théorique	Resultat net comptable
Résultat courant	1 137 084	379 028			758 056	1 137 084
Résultat exceptionnel	366 870	122 290			244 580	366 870
Participation des salariés	(102 489)	(34 163)				
Résultat de l'exercice	1 401 465	467 155		274 724	934 310	1 126 741
		834 910		274 724		

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

Accroissements

Nature	Montant	Impôts
Boni sur levée d'option de crédit-bail		
Autres		
Total		

Allègements

Nature	Montant	Impôts
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :		
Provisions taxes Janvier 2017	61 057	20 352
Marge / Tickets E.LECLERC	27 000	9 000
Participation	26 419	8 806
Autres		
Dotations aux provisions pour risques		
Autres		
Total		

Rémunérations des dirigeants

Rubriques	Montant
Rémunération allouée aux membres :	
- des organes d'administration	Néant
- des organes de direction	NC
- des organes de surveillance	Néant

Aucune rémunération n'est allouée aux membres du Conseil d' Administration.

L'information des rémunérations allouées par le Conseil d'Administration aux organes de Direction ne peut être fournie, en application de l'Article R123-198-1 du Code de Commerce.

Rémunérations des Commissaires aux Comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels et des diligences directement liées: 38 400 €

Indications des rubriques où se trouve un même poste

Actifs et Passifs Concernant les entreprises liées

Indications des rubriques où se trouve un même poste
Actifs et Passifs concernant les entreprises liées

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises liées	Montant concernant les entreprises avec laquelle elle a un lien de participation	Montant des dettes ou créances représentées par des effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	15 931		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Acomptes et avances versés sur commandes			
Clients et comptes rattachés			
Autres créances	1 181 691	2 431 030	
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
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 fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		4 339	
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

Transfert de charges

Rubrique

Montant

Transferts de charges d'exploitation**649 320****Sous total Exploitation****649 320****Transferts de charges financières****Sous total Financières****Transferts de charges exceptionnelles****Sous total Exceptionnelles****Total**

Autres Informations

Ventilation de l'effectif de l'entreprise

Par effectif salarié, on entend l'ensemble des personnes ayant un contrat de travail et rémunérées directement par l'entreprise.

Par personnel mis à disposition, on entend personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté par l'entreprise.

Rubriques	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Ingénieurs et cadres	35,00	
Agents de maîtrise et techniciens	15,00	
Employés	382,00	
Ouvriers	31,00	
Total	463,00	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			591 000
TOTAL			591 000

Commentaires :

La convention collective applicable à l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière.

Il n'a pas été signé d'accord particulier sur ce thème.

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

Engagements financiers

Engagements reçus

Au profit de :

Catégorie	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Aval et cautions						
Effets escomptés non échus						
Crédit-bail, redevances restant à courir						
Aval et cautions						
- Intérêts sur emprunt						
- Commandes sur immobilisations						
- Commandes en cours						
- Découverts consentis						
- Possibilités d'excomptes						

Engagements donnés

Au profit de :

Catégorie	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions solidaires / Emprunts	10 533 000			10 533 000		
Engagement en matière d'indemnités retraite	591 000					591 000
Effets escomptés non échus						
Crédit-bail, redevances restant à courir						
Aval et cautions						
- Intérêts sur emprunt	51 638					51 638
- Commandes sur immobilisations						
- Commandes en cours						
- Découverts consentis						
- Possibilités d'excomptes						



SODIREV

SOCIETE ANONYME AU CAPITAL DE 121 273 EUROS

Siège social :

Rue des Champs Pinsons

31 650 SAINT ORENS DE GAMEVILLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31 janvier 2017

SODIREV

SOCIETE ANONYME AU CAPITAL DE 121 273 EUROS

Siège social :

**Rue des Champs Pinsons
31 650 SAINT ORENS DE GAMEVILLE**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2017

Aux actionnaires,

**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 janvier 2017 sur :**

- **le contrôle des comptes annuels de la société SODIREV SA 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 Conseil d'administration. 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 :

- l'incertitude relative à la continuité de l'exploitation exposée dans la note de l'annexe intitulée « Continuité de l'exploitation » ;
- la note « Immobilisations incorporelles », de l'annexe qui expose le changement de réglementation relatif aux fonds commerciaux, sans incidence sur les comptes.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous avons été conduits à examiner le caractère approprié des principes comptables appliqués, le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, ainsi que la présentation d'ensemble des comptes.

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

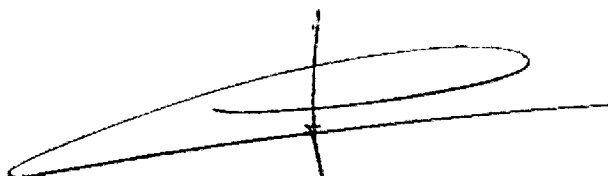
III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 Conseil d'administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Toulouse, le 12 décembre 2017

SYGNATURES SAS

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by a horizontal line and a vertical stroke intersecting it.

Jean Yves GAILLAT

COMPTES ANNUELS

SA SODIREV

5 ALLEE DES CHAMPS PINSONS

31650 SAINT ORENS DE GAMEVILLE

RCS Toulouse 309066876

EXERCICE DU 01/02/2016 AU 31/01/2017

Bilan

Bilan Actif

Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net 01-2017	31- Montant net 01-2016
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	230 669	224 870	5 700	9 048
Fonds commercial	1 181 827		1 181 827	1 181 827
Autres immobilisations incorporelles	472 592		472 592	472 592
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains	1 800		1 800	1 800
Constructions	8 475 282	2 625 533	5 949 749	6 089 674
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 795 185	4 585 425	2 209 760	2 454 085
Autres immobilisations corporelles	5 732 715	4 442 737	1 289 978	1 601 646
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Autres participations	2 574 222	81 614	2 492 608	2 481 238
Créances rattachées à des participations	459 845		459 845	459 845
Autres titres immobilisés	94 062		94 062	94 062
Prêts	76 499		76 499	113 999
Autres immobilisations financières	1 072 414		1 072 414	1 072 851
Actif immobilisé	27 167 013	11 860 179	15 306 834	16 032 665
Stocks de matières premières, d'approvisionnements	42 737		42 737	31 605
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises	9 743 827	109 049	9 634 778	10 532 548
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	637 438		637 438	301 459
Autres créances	7 361 202	647	7 360 554	7 432 398
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	150 000		150 000	4 150 000
Disponibilités	818 865		818 865	3 985 234
Charges constatées d'avance	1 742 536		1 742 536	1 240 799
Actif circulant	20 496 604	109 696	20 386 908	27 674 043
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime de remboursement des obligations				
Écart de conversion (actif)				

SYGNATURES S.A.S.

Commissaires aux Comptes

Au capital de 324 365,57 €

8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse B 333 321 628

Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z

Bilan Passif**Passif**

Rubriques	Montant net 01-2017	31- Montant net 01-2016
Capital social ou individuel	121 273	121 273
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	317 188	317 188
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	12 198	12 198
Réserves statutaires ou contractuelles	4 237 699	4 237 699
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	9 048 076	11 946 076
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 891 122	1 128 861
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 004 277	874 896
Capitaux propres	15 829 829	18 636 287
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques	570 979	582 521
Provisions pour charges		
Provisions pour risques et charges	570 979	582 521
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 598 148	9 529 385
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 886 038	10 035 028
Dettes fiscales et sociales	3 597 916	4 459 718
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		40 000
Autres dettes	384 726	396 315
Produits constatés d'avance	28 106	27 478
Dettes	19 292 934	24 487 901
Ecart de conversion (passif)		

SYGNATURES S.A.S.
 Commissaires aux Comptes
 Au capital de 324 365,57 €
 8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122
 31512 TOULOUSE CEDEX 5
 RCS Toulouse B 333 321 628
 Siret 333 321 623 000 39 - APE 6920 Z

Compte de résultat

Compte de Résultat

Rubriques	France	Export	Montant 31-01-2017	Montant 31-01-2016
Ventes de marchandises	94 811 107		94 811 107	96 974 104
Production vendue de biens	11 383 092		11 383 092	11 776 214
Production vendue de services	2 048 067		2 048 067	1 956 384
Chiffre d'affaires net	108 242 266		108 242 266	110 706 702
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges			716 821	780 397
Autres produits			191 005	166 958
Produits d'exploitation			109 150 082	111 654 056
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			77 567 885	81 165 510
Variations de stock (marchandises)			949 299	(613 842)
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			229 168	234 249
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(11 132)	12 835
Autres achats et charges externes			13 629 076	13 259 380
Impôts, taxes et versements assimilés			2 123 829	2 172 230
Salaires et traitements			9 408 465	9 732 122
Charges sociales			2 765 774	2 824 702
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 343 262	1 298 998
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				160 578
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			176 160	88 637
Charges d'exploitation			108 181 786	110 335 600
RESULTAT D'EXPLOITATION			968 306	1 318 457
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré			6 998	
Produits financiers de participation			6 998	424 982
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			49 044	34 658
Autres intérêts et produits assimilés			4 525	15 154
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			148 256	194 951
Produits financiers			208 823	669 746
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			75 663	70 818
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières			75 663	70 818
RESULTAT FINANCIER			133 160	598 927
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 101 466	1 917 384

SYGNATURES S.A.S.

Commissaires aux Comptes

Au capital de 324 365,57 €

8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse B 333 321 628

Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z

Rubriques	France	Export	Montant 31-01-2017	Montant 31-01-2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			573 858	
Produits exceptionnels sur opérations en capital			895	74 814
Reprises sur provisions et transferts de charges			21 664	958 989
	Produits exceptionnels		596 417	1 033 803
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			89 984	875 728
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			61	286 417
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			139 503	145 212
	Charges exceptionnelles		229 548	1 307 358
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		366 870	(273 554)
	Participation des salariés au résultat de l'entreprise		102 489	234 126
	Impôt sur les bénéfices		274 724	282 743
	TOTAL DES PRODUITS		109 955 332	113 357 605
	TOTAL DES CHARGES		108 864 210	112 230 645
	BENEFICE NET		1 091 122	1 126 960

SYGNATURES S.A.S.

Commissaires aux Comptes

Au capital de 324 365,57 €

8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse B 333 321 628

Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z

Annexes

Principes comptables, méthodes d'évaluation

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par un total de Bilan avant répartition de 35 693 742 euros et un résultat net comptable, présenté sous forme de liste, de 1 091 122 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 11 décembre 2017 par les dirigeants de l'entreprise, après avoir été soumis au contrôle légal du commissaire aux comptes de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France, telles que prévues par le Code de commerce (art. L.123-12 et suivants et R.123-172 à R.123-208) ainsi que le Plan Comptable Général adopté par le Comité de la Réglementation Comptable le 29 avril 1999 et régulièrement mis à jour par ce dernier.

Seules les informations ayant une importance significative sont données ci-après dans le cadre de l'image fidèle.

Continuité de l'exploitation

La société HSO 31, qui contrôle la société SODIREV, rencontre des difficultés financières qui l'ont amené à demander au TC de Cannes l'ouverture d'une procédure de sauvegarde. Ce dernier a statué en faveur de cette procédure le 21 novembre 2017.

Les difficultés de l'actionnaire pèsent sur la trésorerie du Groupe, dont SODIREV.

Les résultats de l'exercice clos le 31 janvier 2017 de la société SODIREV ne permettent pas une remontée de dividendes, étant précisé qu'il sera proposé par ailleurs une affectation du résultat en report à nouveau.

Les lignes de crédit de trésorerie obtenues par la société SODIREV sont à très court terme.

Les dirigeants du Groupe ont élaboré des comptes prévisionnels intégrant des cessions d'actif et des réductions des charges de fonctionnement et d'investissements. Ils recherchent dans le cadre de la procédure de sauvegarde, un plan de refinancement susceptible de permettre au Groupe de servir la dette de la société mère, et par ailleurs, le financement des besoins de trésorerie et des investissements de SODIREV.

La direction estime que les mesures engagées sont de nature à soutenir l'hypothèse de continuité de l'exploitation, sous réserve de l'incertitude relative à l'aboutissement de ces démarches entreprises auprès des créanciers du Groupe.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les Immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

En regard de la réglementation applicable sur les fonds de commerce depuis l'entrée en vigueur du règlement ANC 2015-06 :

Les fonds de commerce inscrits à l'actif de la société n'ont pas de durée limitée, et ne sont donc pas amortis.

La société a mis en place un test de dépréciation annuel sur la base des cash flows actualisés. Une provision pour dépréciation sera constituée si cette valeur est moindre que la valeur historique, sauf en cas de valeur vénale supérieure à la valeur historique.

En l'absence de visibilité sur les cessions d'immobilisations, et considérant les éventuelles valeurs résiduelles comme non significatives, il n'est pas tenu compte de ces dernières pour déterminer les bases d'amortissements.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- Concessions et Brevets: 1 an
- Constructions : 10 à 50 ans
- Agencements des constructions : 10 à 20 ans

- Installations techniques : 5 à 10 ans
- Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 à 10 ans
- Matériel de transport : 5 ans
- Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- Matériel Informatique : 3 ans
- Mobilier : 10 ans

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

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale, et en ce qui concerne l'application des amortissements dégressifs.

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Pour déterminer la valeur d'inventaire des titres de participation il est tenu compte de la valeur d'utilité qui n'est pas basée uniquement sur la notion d'actif net comptable corrigé, ou d'estimations fondées sur la rentabilité, mais prend aussi en compte l'intérêt de la société à contrôler le développement d'activités commerciales spécialisées et complémentaires à la sienne notamment sous la même enseigne de distribution.

Les valeurs mobilières de placement sont constituées de comptes à terme, de certificats de dépôt négociables et d'OPCVM de type trésorerie. Le prix de revient des titres de placement est calculé selon la méthode FIFO, et la valeur d'inventaire repose sur la valeur de réalisation à la clôture.

Stocks

Les stocks de marchandises et matières premières sont évalués au coût d'acquisition comprenant le prix d'achat, les coûts directement attribuables à l'acquisition et notamment les frais logistiques des centrales d'achats, et réduits des rabais, remises et ristournes, et escomptes obtenus.

Le dernier prix de revient connu a été retenu pour des raisons pratiques. Il n'est pas identifié d'écart significatif avec la méthode FIFO.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Provisions réglementées

Ne concernent que les amortissements dérogatoires représentatifs de la différence entre les amortissements économiques et les amortissements fiscaux tels que décrit au paragraphe immobilisations corporelles.

Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face à des risques ou charges nettement précisés et que des événements en cours rendent probables.

Les provisions pour litiges sont constituées et évaluées sur la base des demandes adverses, et des éventuelles décisions prises par les tribunaux, et selon l'estimation de la sortie de ressources.

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.

Intégration fiscale

A compter de l'exercice ouvert le 01 février 2014, la société SODIREV est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS HSO31.

Produits et charges exceptionnelles

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE)

Le CICE est présenté au compte de résultat en diminution des charges sociales et donc des charges de personnel

Engagements de retraite

La Convention Collective applicable à l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé d'accord particulier. Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

Selon la recommandation de l'Autorité des Normes Comptables, l'outil de calcul de cet engagement utilise la méthode rétrospective des unités de comptes projetés (méthode préconisée par la norme IAS 19) pour déterminer la valeur de la dette actuarielle.

Cette méthode est fondée sur les droits constitués à la date d'évaluation et sur le salaire de fin de carrière. Le montant de l'engagement à la date d'évaluation appelée dette actuarielle (Defined Benefit Obligation (DBO)), est égal à la valeur actuelle probable des prestations constituées à la date des calculs.

L'objectif de cette méthode est de répartir le financement des prestations futures sur la durée de vie active théorique du salarié. Il s'agit donc d'un calcul effectué pour chaque salarié en CDI présent dans l'entreprise au moment de l'évaluation du passif social.

Immobilisations

Augmentations

Rubriques	Valeur Brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création Virements
<i>Frais d'établissement et de développement</i>			
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>	1 868 788.49		16 199.48
Terrains	1 800.00		
Constructions sur sol propre	3 727 054.78		
Constructions sur sol d'autrui	1 535 316.30		260 053.90
Constructions installations générales	2 926 357.37		26 500.00
Installations techniques et outillage industriel	6 642 627.22		215 228.24
Installations générales, agencements et divers	4 388 061.84		91 602.58
Matériel de transport	368 591.81		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	818 455.55		36 043.38
Emballages récupérables et divers	31 500.00		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<i>Total des immobilisations corporelles</i>	20 439 764.87		629 428.10
Participations mises en équivalence			
Autres participations	3 022 697.99		11 440.00
Autres titres immobilisés	94 062.00		
Prêts et autres immobilisations financières	1 186 850.03		393.76
<i>Total des immobilisations financières</i>	4 303 610.02		11 833.86
TOTAL	26 612 163.38		657 461.44

Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
<i>Frais d'établissement et de développement</i>				
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>			1 868 987.97	
Terrains			1 800.00	
Constructions sur sol propre			3 727 054.78	
Constructions sur sol d'autrui			1 795 370.20	
Constructions installations générales			2 952 857.37	
Installations techniques et outillage industriel		62 670.87	6 795 184.59	
Installations générales, agencement et divers		1 539.99	4 478 124.43	
Matériel de transport			368 591.81	
Matériel de bureau, informatique et mobilier			854 498.93	
Emballages récupérables et divers			31 500.00	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total des immobilisations corporelles</i>		64 210.86	21 004 982.11	
Participations mises en équivalence				
Autres participations		71.00	3 034 067.09	
Autres titres immobilisés			94 062.00	
Prêts et autres immobilisations financières		38 330.10	1 148 913.69	
<i>Total des immobilisations financières</i>		38 401.10	4 277 042.78	
TOTAL		102 611.96	27 167 012.86	

Amortissements

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	285 324,39	19 545,34		304 869,73
Terrains				
Constructions sur sol propre	1 159 615	145 945		1 305 560
Constructions sur sol d'autrui	751 589	104 638		856 226
Constructions inst. générales, agencements et aménagements	187 851	175 888		363 747
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 188 542	458 853	62 671	4 584 724
Inst. générales, agencements et divers	3 318 988	261 833		3 580 821
Matériel de transport	179 910	53 700		233 610
Mat. de bureau et informatique, mobilier	508 155	182 152		690 307
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	10 282 949,08	1 323 717,23	62 670,87	11 543 994,44

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvement net amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnels	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre	47 117						47 117
Constructions sur sol d'autrui				5 663			(5 664)
Constructions installations gales							
Inst techniques et outill. indust.	75 128						75 128
Inst gales, agencements et divers	35						35
Matériel de transport				4 459			(4 459)
Mat. de bureau, infor. et mobilier	17 224						17 224
Emballages récupérables et divers							
Total des ventilations immos.	139 503			10 123			129 380
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL GENERAL	139 503			10 123			129 380
TOTAL DES DOTATIONS	139 503			TOTAL DES REPRISES	10 123	DOTATIONS - REPRISES	129 380

Filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quota-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
EURL AUTORENS	7622	112 453	100	7622	7622	778 435		1 678 523	3 306	
EURL SODIREV VOYAGES	7622	-499 093	100	7622	7622	403 256		767 938	-25 267	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SNC PRESTADIS	1524	0	50	81614	0	38 682		0	1 022	
SNC HIRINA	1524	0	45	686	686	0		0	-4 560	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
SC SOFILEC					2 352 624					
Autres					124 053					
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Détail des variations de stocks et en cours

Désignation	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
<u>Marchandises</u>				
- Marchandises revendues en l'état	9 634 778	10 532 548		897 770
<u>Approvisionnements</u>				
- Matières premières			0	
- Autres approvisionnements	42 737	31 605	11 132	0
Total I	9 677 515	31 605	11 132	897 770
<u>Production</u>				
- Produits intermédiaires			0	
- Produits finis			0	
- Produits résiduels			0	
- Autres			0	
S/Total II			0	
<u>Production en cours</u>				
- Produits			0	
- Travaux			0	
- Etudes			0	
- Prestations de services			0	
- Autres			0	
S/Total III			0	
Production stockée ou déstockage de production (II+III)			0	

Dépréciation du stock

Le stock de marchandises a fait l'objet d'une dépréciation par le biais d'une provision à hauteur de 109 049 Euros.

Le stock est déprécié en raison de l'obsolescence ou la vétusté de certaines marchandises, ou à raison d'un prix de vente HT inférieur au prix de revient HT

Etat des Echéances des Créances

Etat des créances

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	459 845	345 408	114 437
Prêts	76 499	0	76 499
Autres immobilisations financières	1 072 414	0	1 072 414
Total de l'actif immobilisé	1 608 759	345 409	1 263 350
Clients douteux ou litigieux	4 764	(0)	4 764
Autres créances clients	632 674	632 674	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	4 484	4 484	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat - Impôts sur les bénéfices			
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée	430 986	430 986	
Etat - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat - Divers			
Groupes et associés	3 578 404	2 396 712	1 181 692
Débiteurs divers	3 347 327	3 078 104	269 223
Total de l'actif circulant	7 998 639	6 542 980	1 455 679
Charges constatées d'avance	1 742 536	1 742 536	
TOTAL	11 349 934	8 630 905	2 719 029

Etat des Echéances des Dettes

Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	6 598 148	1 568 759		5 029 389
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	8 686 038	8 686 038		
Personnel et comptes rattachés	1 273 416	1 273 416		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	910 766	910 766		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	401 696	401 696		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 012 038	1 012 038		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	384 726	384 726		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	26 106	26 106		
TOTAL	19 292 934	14 263 545		5 029 389

Actif réalisable & disponible Passif exigible

Actif réalisable et disponible

Rubrique	31/01/2017	31/01/2016
Capital souscrit non appelé		
Autres participations	2 492 608	2 481 238
Créances rattachées à participations	459 845	459 845
Autres titres immobilisés	94 062	94 062
Prêts	76 499	113 999
Autres immobilisations financières	1 072 414	1 072 851
Avances, acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	637 438	301 459
Autres créances	7 321 873	7 393 717
Capital souscrit et appelé, non versé		
Sous - total	12 154 739	11 917 171
Valeurs mobilières de placement	150 000	4 150 000
Disponibilités	817 715	3 406 097
TOTAL	13 122 454	19 473 268

Passif exigible

Rubrique	31/01/2017	31/01/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 595 069	9 527 158
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 686 038	10 035 028
Dettes fiscales et sociales	3 597 916	4 459 716
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		40 000
Autres dettes	380 387	394 027
TOTAL	18 659 410	24 455 921

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan

Montant TTC

Immobilisations financières

- Créances rattachées à des participations
- Autres immobilisations financières

Créances

- Créances clients et comptes rattachés
- Autres créances :

1 983 578

dont

<i>Avoirs à recevoir</i>	345 720
<i>RRRo à recevoir</i>	946 627
<i>Divers Produits à recevoir</i>	683 628
<i>Intérêts à recevoir</i>	4 318
<i>Salariés produits à recevoir</i>	3 285

Valeurs mobilières de placement

Disponibilités

TOTAL

TOTAL

Charges et Produits Constatés d'Avance

Rubriques	Charges	Produits
Exploitation	1 742 535	26 106

Charges à Payer**Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :**

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 934
Emprunts et dettes financières divers	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 217 700
Dettes fiscales et sociales	2 622 633
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	3 079
Autres dettes	157 511
TOTAL	4 202 856

Capital social

Composition du capital social

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur Nominale
1 - Actions ordinaires	7955	0	0	7955	15.24
2 - Actions amorties					
3 - Actions div. Prioritaire (sans droit de vote)					
4 - Actions préférentielles					
5 - Parts sociales					
6 - Certificats d'investissements					
TOTAL	7955			7955	

Parts des bénéficiaires (ou des fondateurs)

Catégories	Nombre	Valeur nominale	Droits conférés
1 - Actions ordinaires			
2 - Actions amorties			
3 - Actions div. Prioritaire (sans droit de vote)			
4 - Actions préférentielles			
5 - Parts sociales			
6 - Certificats d'investissements			

Provisions Inscrites au Bilan

Provisions réglementées

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	874 896	129 380		1 004 277
Autres provisions réglementées				
TOTAL	874 896	129 380		1 004 277

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés				
Autres provisions pour risques et charges	582 521	48 241	59 783	570 979
TOTAL	582 521	48 241	59 783	570 979

Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres de participation	81 614			81 614
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours	160 578		51 529	109 049
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation	16 619		15 971	647
TOTAL	258 811		67 501	191 310

TOTAL GENERAL	1 432 488	177 621	127 284	1 482 825
----------------------	------------------	----------------	----------------	------------------

Ventilation du chiffre d'affaires

Nature	France	Export	Total
Ventes de marchandises	94 811 107		94 811 107
Production de biens	11 383 092		11 383 092
Production de services	2 048 067		2 048 067

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Rubriques	Avant IS	Impôt théorique	Report défictaire à imputer	Impôt dû	Résultat net théorique	Résultat net comptable
Résultat courant	1 137 084	379 028			758 056	1 137 084
Résultat exceptionnel	366 870	122 290			244 580	366 870
Participation des salariés	(102 489)	(34 183)				
Résultat de l'exercice	1 401 465	467 155		274 724	934 310	1 126 741
Total		467 155		274 724		

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

Accroissements

Nature	Montant	Impôts
Boni sur levée d'option de crédit-bail		
Autres		
Total		

Allègements

Nature	Montant	Impôts
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :		
Provisions taxes Janvier 2017	61 057	20 352
Marge / Tickets E.LECLERC	27 000	9 000
Participation	26 419	8 806
Autres		
Dotations aux provisions pour risques		
Autres		
Total	114 476	38 158

Rémunérations des dirigeants

Rubriques	Montant
Rémunération allouée aux membres :	
- des organes d'administration	Néant
- des organes de direction	NC
- des organes de surveillance	Néant

Aucune rémunération n'est allouée aux membres du Conseil d'Administration.

L'information des rémunérations allouées par le Conseil d'Administration aux organes de Direction ne peut être fournie, en application de l'Article R123-198-1 du Code de Commerce.

Rémunérations des Commissaires aux Comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels et des diligences directement liées: 38 400 €

Indications des rubriques où se trouve un même poste Actifs et Passifs Concernant les entreprises liées

Indications des rubriques où se trouve un même poste Actifs et Passifs concernant les entreprises liées

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises liées	Montant concernant les entreprises avec laquelle elle a un lien de participation	Montant des dettes ou créances représentées par des effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	15 931		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Acomptes et avances versés sur commandes			
Clients et comptes rattachés			
Autres créances	1 181 891	2 431 030	
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
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 fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		4 339	
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

Transfert de charges

Rubrique	Montant
<u>Transferts de charges d'exploitation</u>	
	649 320
<u>Sous total Exploitation</u>	649 320
<u>Transferts de charges financières</u>	
<u>Sous total Financières</u>	
<u>Transferts de charges exceptionnelles</u>	
<u>Sous total Exceptionnelles</u>	

Autres Informations

Ventilation de l'effectif de l'entreprise

Par effectif salarié, on entend l'ensemble des personnes ayant un contrat de travail et rémunérées directement par l'entreprise.

Par personnel mis à disposition, on entend personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté par l'entreprise.

Rubriques	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Ingénieurs et cadres	35,00	
Agents de maîtrise et techniciens	15,00	
Employés	382,00	
Ouvriers	31,00	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			591 000
TOTAL			591 000

Commentaires :

La convention collective applicable à l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière.
 Il n'a pas été signé d'accord particulier sur ce thème.
 Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous forme de provision.

Engagements financiers

Engagements reçus

Catégorie	Total	Dirigeants	Filiales	Au profit de :			Autres
				Participations	Autres entreprises liées		
Aval et cautions							
Effets escomptés non échus							
Crédit-bail, redevances restant à courir							
Aval et cautions							
- Intérêts sur emprunt							
- Commandes sur immobilisations							
- Commandes en cours							
- Découverts consentis							
- Possibilités d'escomptes							

--	--	--	--	--	--	--	--

Engagements donnés

Catégorie	Total	Dirigeants	Filiales	Au profit de :			Autres
				Participations	Autres entreprises liées		
Cautions solidaires / Emprunts	10 533 000			10 533 000			
Engagement en matière d'indemnités retraite	591 000						591 000
Effets escomptés non échus							
Crédit-bail, redevances restant à courir							
Aval et cautions							
- Intérêts sur emprunt	51 638						51 638
- Commandes sur immobilisations							
- Commandes en cours							
- Découverts consentis							
- Possibilités d'escomptes							

	11 124 038			10 533 000			591 000
--	------------	--	--	------------	--	--	---------

Détail des emprunts

DATE	DUREE	ORGANISME	MONTANT ORIGINE	BIENS FINANCES	ECHEANCES RESTANT DUES		
					NBRE	PERIO- DICITE	MONTANT UNITAIRE
Décembre 2004	15 ans	CREDIT AGRICOLE	1 400 000	ENTREPOT 11 RUE DE LA RIVIERE	12	TRIM.	VARIABLE
Octobre 2010	7 ans	CREDIT COOPERATIF	5 300 000	Aménagement, agencements, matériels	3	TRIM.	VARIABLE
Décembre 2014	7 ans	EDEL	1 450 000	Aménagements Drive BALMA	20	TRIM.	VARIABLE
Avril 2015	7 ans	CAISSE EPARGNE	1 600 000	Aménagements Drive LESPINET	21	TRIM.	VARIABLE

ORGANISME	MONTANT	RESTE DU				
		CAPITAL				INTERETS (Evaluation)
		TOTAL	- 1 an	5 ans au plus	+ 5 ans	
CREDIT AGRICOLE	1 400 000	313 339	104 669	208 670		1 988
CREDIT COOPERATIF	5 300 000	592 611	592 611			650
EDEL	1 450 000	1 045 104	205 084	840 020		25 000
CAISSE EPARGNE	1 600 000	1 208 007	227 308	980 699		24 000
		3 159 060	1 129 671	2 029 389		51 638

Détermination du résultat fiscal

RESULTAT NET COMPTABLE AU 31-01-2017
1 091 122
REINTEGRATIONS

Mécénat Dons Banque Alimentaire	148 582
Dons associations	42 686
Pertes HIRINA 2016	2 052
Taxe Publicité janvier 2017	542
T.G.A.P janvier 2017	1 583
C3S janvier 2017	11 984
TASCOM janvier 2017	46 948
Charge TVTS	8 290
Amortissements non déductibles	35 678
Pénalités amendes	1 826
Quote part résultat Stés de personnes	1 107
Provision dépréciation titres	0
Marge / Tickets E.leclerc	27 000
Dotation Provision situation nette negative Voyages	0
Provision Participation 31-01-2017	26 419
Impôt société SODIREV	389 485
Contrib.Additionnelle 3% dividendes	0

TOTAL REINTEGRATIONS
744 182
DEDUCTIONS

Taxe Publicité janvier 2016	-483
TGAP janvier 2016	-1 167
C3S janvier 2016	-14 448
TASCOM janvier 2016	-49 168
Participation 31-01-2016	0
Marge /TEL 31-01-2016	-19 187
Quote part résultat Stés de personnes	-2 387
Distrib.Stés transp.déjà taxées (Sofilec-Prestadis)	-136
Reprise Provision situation nette negative Voyages	-4 201
CICE SODIREV	-460 910
Réduction IS Mécénat	-114 761
Crédit impôt Apprentissage	0

TOTAL DEDUCTIONS
-666 848
RESULTAT FISCAL
1 168 456

Participation & Intéressement des salariés au résultat

Bénéfice NET (B)

Résultat Fiscal Provisoire	1 265 024
Déficits Sociétés de personnes	2 387
Bénéfices Sociétés de personnes	-1 107
Intéressement	-76 070
Forfait Social	-20 498
Résultat Fiscal Provisoire	1 169 736
Impôt société	-389 912

Bénéfice fiscal net pris en compte (B) 779 824

Capitaux propres (C) 13 734 430

Salaires (S)

DADS Base SS 2016	10 173 207
Salaires 01/16	-1 322 829
Salaires 01/17	694 447

Salaires (S) 9 544 825

Valeur Ajoutée (VA)

Salaires et Traitements	9 408 465
Charges sociales (Hors CICE)	3 206 187
Forfait Social	20 498
Impôts et Taxes	2 123 829.04
Charges financières	75 662.88
Amortissements et Provisions	1 343 262.47
Résultat Courant (Hors CICE)	640 555.68

Valeur Ajoutée (VA) 16 818 459

PARTICIPATION des salariés selon formule 1/2 (B-5%C) x (S/VA)

S/VA	0.567520784
5% C	686 721.50
B-5% C	93 102.63

PARTICIPATION (P)	26 419
----------------------------	---------------

INTERESSEMENT des salariés selon formule : (16% de RCO) - P

Résultat Courant Hors CICE (RCO) 640 556

Participation (P) 26 419

INTERESSEMENT (I)	76 070
----------------------------	---------------

Autres informations

Identité de la société consolidante

SAS HSO 31

SIREN : 788 671 980

Evènements postérieurs à la clôture

La société a fait l'objet d'un contrôle fiscal à la suite duquel elle a déposé une déclaration complémentaire de régularisation au titre de la CVAE (redressement de 11508 € en droits et intérêts de retard) et au titre de l'IS (redressement de 51960 € en droits et intérêts de retard).

Liste des transactions significatives visées par l'article L 123-198 du Code de Commerce

Néant

Information sur les autres opérations non inscrites au bilan visées par l'article R 123-197-9ème du Code de Commerce

Néant

CICE

Le montant du CICE porté en réduction des charges de personnel est de 460 910 euros, ce qui représente 0.43% du Chiffre d'affaires net de l'exercice.

Ce crédit d'impôt est affecté aux investissements réalisés au cours de l'exercice.