

RCS : MELUN
Code greffe : 7702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1980 B 50060
Numéro SIREN : 318 799 251
Nom ou dénomination : SODIVAR

Ce dépôt a été enregistré le 04/06/2018 sous le numéro de dépôt 3920

EXEMPLAIRE GREFFE

S O D I V A R

Société par actions simplifiée au capital de 62 660 €
Siège social : avenue du 8 mai 1945
77130 VARENNES S/SEINE

SIRET : 318 799 251 00018
APE : 4711D

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

Exercice clos le 30 septembre 2017

VDB

S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassociés.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

AUX ASSOCIES DE LA SOCIETE SODIVAR,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale en date du 23 mars 2018, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société SODIVAR, relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 l'exercice.

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL D'AUDIT

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

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

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2016 à la date d'émission de notre rapport et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes et n'appellent pas de commentaire particulier.

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

IV/ VÉRIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSÉS AUX ASSOCIES

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

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

V/ RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI/ RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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

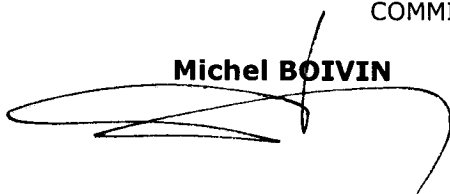
Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à DURY, le 6 mars 2018

VDB ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Représenté par :

Michel BOIVIN

François GARNIER



DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

- + il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- + il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- + il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- + il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- + il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.



S.A.S. SODIVAR

Avenue du 8 mai 1945
Centre LECLERC - 77130 VARENNES SUR SEINE

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30/09/2017



BBA expertise

Experts-comptables associés

1, allée de la Pépinière
Centre Oasis Dury
Bâtiment 'LE PASSIFLORE'
80000 AMIENS

Tél. 03 60 28 55 66
Fax. 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr

Bilan

CERTIFIE CONFORME

Présenté en Euros

Actif	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	111 599	111 519	80	591	- 511
Fonds commercial	34 748		34 748	34 748	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	444 506	347 645	96 861	96 861	
Constructions	799 370	774 967	24 403	29 349	- 4 946
Installations techniques, matériel et outillage industriels	737 573	642 918	94 655	20 824	73 831
Autres immobilisations corporelles	455 049	405 956	49 093	66 058	- 16 965
Immobilisations en cours	117 522		117 522	81 166	36 356
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	220 906		220 906	220 906	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	998 806		998 806	997 371	1 435
Prêts					
Autres immobilisations financières	42 333		42 333	42 158	175
TOTAL (I)	3 962 412	2 283 005	1 679 407	1 590 032	89 375
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	1 202		1 202	1 799	- 597
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	508 823		508 823	374 244	134 579
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	37 527	273	37 254	58 005	- 20 751
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	100		100		100
. Organismes sociaux	386		386		386
. Etat, impôts sur les bénéfices	20 409		20 409	3 368	17 041
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	32 885		32 885	72 911	- 40 026
. Autres	151 928		151 928	125 417	26 511
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	84 923		84 923	777 374	- 692 451
Disponibilités	1 509 869		1 509 869	1 131 425	378 444
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	21 277		21 277	20 610	667
TOTAL (II)	2 369 331	273	2 369 058	2 565 152	- 196 094
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	6 331 743	2 283 278	4 048 466	4 155 183	- 106 717

Bilan (suite) **CONFORT**

Présenté en Euros

Passif	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 62 660)	62 660	62 660	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	97 798	97 798	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	6 526	6 526	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	3 298 982	3 298 982	
Report à nouveau	-80 503		- 80 503
Résultat de l'exercice	-78 838	-80 503	1 665
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	12 548	11 232	1 316
TOTAL (I)	3 319 173	3 396 695	- 77 522
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	171 542	174 840	- 3 298
. Associés	428	428	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	332 887	277 255	55 632
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	34 182	42 161	- 7 979
. Organismes sociaux	26 657	42 348	- 15 691
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 095	10 581	- 4 486
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	118 229	102 432	15 797
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	36 000	81 619	- 45 619
Autres dettes	3 273	26 824	- 23 551
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	729 293	758 489	- 29 196
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	4 048 466	4 155 183	- 106 717

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	5 703 086		5 703 086	3 908 890	1 794 196
Production vendue biens	149 553		149 553	108 700	40 853
Production vendue services	73 738		73 738	52 416	21 322
Chiffres d'affaires Nets	5 926 376		5 926 376	4 070 006	1 856 370
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			1 923	77 184	- 75 261
Autres produits			25 302	917	24 385
Total des produits d'exploitation			5 953 601	4 148 107	1 805 494
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			5 247 943	3 858 480	1 389 463
Variation de stock (marchandises)			-134 580	-374 244	239 664
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 733	675	1 058
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			597	-1 799	2 396
Autres achats et charges externes			361 867	262 615	99 252
Impôts, taxes et versements assimilés			155 203	139 330	15 873
Salaires et traitements			302 337	258 116	44 221
Charges sociales			87 016	67 200	19 816
Dotations aux amortissements sur immobilisations			37 266	24 197	13 069
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			273	65	208
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			24 320	26 438	- 2 118
Total des charges d'exploitation			6 083 976	4 261 073	1 822 903
RESULTAT EXPLOITATION			-130 374	-112 966	- 17 408
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations			1 238	1 464	- 226
Produits des autres valeurs mobilières			271	243	28
Autres intérêts et produits assimilés			22 342	9 520	12 822
Reprises sur provisions et transferts de charges				24 340	- 24 340
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				2 703	- 2 703
Total des produits financiers			23 851	38 269	- 14 418
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			711	313	398
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement			63		63
Total des charges financières			774	313	461
RESULTAT FINANCIER			23 077	37 956	- 14 879
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			-107 297	-75 010	- 32 287

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux



Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 059	200	6 859	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 352	9 000	- 6 648	-73,87
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	9 411	9 200	211	2,29
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	589	3 017	- 2 428	-80,48
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		23 721	- 23 721	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 316	1 316		0,00
Total des charges exceptionnelles	1 905	28 054	- 26 149	-93,21
RESULTAT EXCEPTIONNEL	7 506	-18 854	26 360	139,81
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	-20 953	-13 361	- 7 592	56,82
Total des Produits	5 986 864	4 195 576	1 791 288	42,69
Total des charges	6 065 702	4 276 080	1 789 622	41,85
RESULTAT NET	-78 838	-80 503	1 665	2,07
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe légale

Annexe légale

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au 30/09/2017, dont le total est de 4 048 465,57 euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 5 986 863,62 euros et le total des charges de 6 065 701,89 euros, dégagent un résultat de -78 838,27 euros.

L'exercice clos le 30/09/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2016 avait une durée de 12 mois.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les comptes annuels sont établis en conformité avec les règles et méthodes comptables découlant des textes légaux et réglementaires applicables en France. Ils respectent en particulier les dispositions du règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement n°2014-03 relatif au plan comptable général, qui a été homologué par arrêté du 26 décembre 2016.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	1 an
Fonds commercial	Non amortiss.
Terrains	Non amortiss.
Bâtiments	de 10 à 25 ans
Inst.gén.agenc.aménag.construct.	de 8 à 10 ans
Bâtiments s/sol d'autrui	20 ans
Inst.gén.const.s.sol d'autrui	de 8 à 10 ans
Mat et out industriel	de 2 à 15 ans
Inst.gén.aménag.agencements	de 4 à 10 ans
Matériel de transport	de 2 à 5 ans
Matériel de bureau et infor.	de 3 à 10 ans
Mobilier de bureau	de 5 à 7 ans
Construction en cours	Non amortiss.

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

Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, désormais obligatoire, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.

Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.

Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.

L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgV et les cpv).

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

SAS VDB et ASSOCIES

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations complémentaires et éléments significatifs de l'exercice

Depuis la reprise de l'exploitation de l'express antérieurement géré par la société VAREDIS jusqu'au 31/01/2016, l'activité magasin est de 12 mois sur l'exercice clos au 30/09/2017 et de 8 mois sur l'exercice clos au 30/09/2016.

COMPTABILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI :

Il a été constaté au 30 septembre 2017 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 18 909 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2016. Le crédit d'impôt compétitivité emploi calculé en fonction des salaires du premier au 30 septembre 2017 a été constaté en produit à recevoir pour un montant de 13 514 euros.

Ce crédit d'impôt d'un montant global de 19 453 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	146 347		
Terrains	444 506		
Constructions sur sol propre	282 507		
Constructions sur sol d'autrui	31 142		
Installations générales, agencements, constructions	485 721		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	650 101		87 472
Autres installations, agencements, aménagements	257 403		
Matériel de transport	88 012		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	108 432		1 203
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	81 166		36 356
Avances et acomptes			
TOTAL	2 428 989		125 031
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	220 906		
Autres titres immobilisés	997 371		2 960
Prêts et autres immobilisations financières	42 158		892
TOTAL	1 260 434		3 852
TOTAL GENERAL	3 835 770		128 883

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			146 347	
Terrains			444 506	
Constructions sur sol propre			282 507	
Constructions sur sol d'autrui			31 142	
Installations générales, agencements, constructions			485 721	
Installations techniques, matériel et outillages industriels			737 573	
Autres installations, agencements, aménagements			257 403	
Matériel de transport			88 012	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			109 634	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			117 522	
Avances et acomptes				
TOTAL			2 554 020	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			220 906	
Autres titres immobilisés		1 524	998 806	
Prêts et autres immobilisations financières		717	42 333	
TOTAL		2 241	1 262 045	
TOTAL GENERAL		2 241	3 962 412	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	111 008	512		111 519
Terrains				
Constructions sur sol propre	253 420	4 907		258 327
Constructions sur sol d'autrui	30 879	40		30 919
Installations générales, agencements constructions	485 721			485 721
Installations techniques, matériel et outillages industriels	629 277	13 641		642 918
Installations générales, agencements divers	254 131	924		255 056
Matériel de transport	32 099	15 269		47 368
Matériel de bureau, informatique, mobilier	101 558	1 973		103 532
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 787 086	36 755		1 823 841
TOTAL GENERAL	1 898 094	37 266		1 935 360

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	512				
Terrains					
Constructions sur sol propre	4 907			1 316	
Constructions sur sol d'autrui	40				
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 641				
Installations générales, agencements divers	924				
Matériel de transport	15 269				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 973				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	36 755			1 316	
TOTAL GENERAL	37 266			1 316	

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	11 232	1 316		12 548
TOTAL Provisions réglementées	11 232	1 316		12 548
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	347 645			347 645
	65	273	65	273
TOTAL Dépréciations	347 710	273	65	347 918
TOTAL GENERAL	358 941	1 589	65	360 466
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		273 1 316	65	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	42 333		42 333
Clients douteux ou litigieux	553	553	
Autres créances clients	36 975	36 975	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	100	100	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	386	386	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	20 409	20 409	
- T.V.A	32 885	32 885	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	27 135	27 135	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	124 793	124 793	
Charges constatées d'avance	21 277	21 277	
TOTAL GENERAL	306 847	264 514	42 333
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers	171 542	171 542		
Fournisseurs et comptes rattachés	332 887	332 887		
Personnel et comptes rattachés	34 182	34 182		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 657	26 657		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	6 095	6 095		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	123 915	123 915		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	36 000	36 000		
Groupe et associés	428	428		
Autres dettes	3 273	3 273		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	734 979	734 979		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport
Fonds commercial pressing	34 748		

Comptes de régularisation**Produits et avoirs à recevoir**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	2 236
Autres créances	73 827
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	1 276
TOTAL	77 340

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	42 323
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 729
Dettes fiscales et sociales	172 838
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	255 889

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	21 277	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	21 277	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 133	20,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	3 133	20,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	5 703 086
Ventes de produits finis	149 553
Prestations de services	73 738
TOTAL	5 926 376

Répartition par marché géographique	Montant
France	5 926 376
Etranger	
TOTAL	5 926 376

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	-107 297	
Résultat exceptionnel (et participation)	7 506	
Réduction d'impôt mécénat		-1 500
Crédit d'impôt apprentissage		
Crédit d'impôt compétitivité emploi		-19 453
Contribution sur les bénéfices		
Résultat comptable	-78 838	

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées : Autres :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : Tascom : 11 337 * 15% Taxe sur les bureaux : 7 083 * 15 % TVTS : 2 990 * 15% Autres :	 1 701 1 062 449
TOTAL	3 212
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins-values à long terme	

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens	2	
Employés	17	
Ouvriers		
TOTAL	20	

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			15 725
TOTAL			15 725

Commentaires :

Les méthodes de calcul sont les suivantes :

- Condition : départ volontaire,
- Age estimé de la retraite : 65 ans,
- Méthode de calcul : droits accumulés avec projection salariale (progression : 2%),
- Rotation : moyenne,
- Taux d'actualisation retenu : 2%,
- Convention collective n°3305 : commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises.

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	30/09/2017	30/09/2016	30/09/2015	30/09/2014	30/09/2013
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	62 660	62 660	65 260	65 260	65 260
b) Nombre d'actions émises	3 133	3 133	3 133	3 133	3 133
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	5 926 376	4 070 006	74 726	66 976	62 211
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-61 001	-117 154	35 965	45 544	361 163
c) Impôt sur les bénéfices	-20 953	-13 361	2 529	3 971	107 210
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-40 048	-103 793	33 436	41 573	253 953
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-78 838	-80 503	10 453	17 879	235 243
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	-13	-33	11	13	81
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	-25	-26	3	6	75
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	302 337	258 116			
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	87 016	67 200			

Tableau de variation des capitaux propres

SITUATION A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		3 396 695
Distributions sur résultats antérieurs		-
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		3 396 695
VARIATIONS EN COURS D'EXERCICE	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions règlementées		1 316
Résultat de l'exercice		-78 838
SOLDE	0	-77 522
SITUATION A LA CLOTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant répartition		3 319 173

Tableau des 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										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SAS VARES IMMO (Comptes au 31/12/16)	26 520	6 559 219	29,41	220 906	220 906	70 647		254 342	4 300	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Charges et produits exceptionnels

Eléments	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)
	Total
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 059
771810 Ecart s positifs s/sinistres	7 059
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 352
778800 Autres pdts except. c.fiscal	2 352
Total des produits exceptionnels	9 411
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	589
671200 Pénalités, amend.fisc. pénales	125
672635 Charges except ant/tax autr ét	464
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 316
687250 Dot.amort.dérogatoires	1 316
Total des charges exceptionnelles	1 905

Charges et produits sur exercices antérieurs

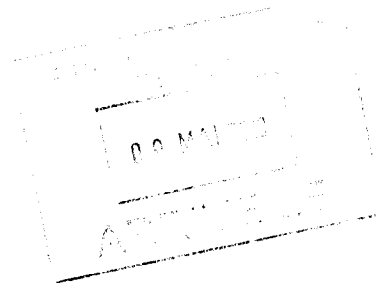
Eléments	Exercice clos le 30/9/2017 (12 mois)
	Montant
752607 Pr.s/ex.ant : achat de marchan	19
752615 Pr.s/ex.ant : Entretien répar	372
752622 Pr.s.ex/ant : honoraires conse	2 907
Total des produits sur exercices antérieurs	3 298
652606 Ch.s/ex.ant : matièr- fourmit	1 731
652613 Ch.s/ex.ant : locations	560
652616 Ch.s/ex.ant : assurance	12 815
652622 Ch.s/ex.ant : rém intermediair	249
652625 Ch.s/ex.ant : déplacemt recept	2 495
652628 Ch.s/ex.ant: cotis & divers	4 998
654410 Pertes s/chq.impayés ex.ant.	155
672635 Charges except ant/tax autr ét	464
Total des charges sur exercices antérieurs	23 466

SODIVAR

Société par Actions Simplifiée au capital de 62.660 Euros
Siège Social : Rue du 8 Mai 1945

77130 - VARENNES SUR SEINE

318 799 251 R.C.S. MELUN



ASSEMBLEE DES ASSOCIES

EN DATE DU 22 MARS 2018

Exercice clos le 30 Septembre 2017

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée décide de reporter à nouveau la perte de l'exercice d'un montant de SOIXANTE-DIX-HUIT MILLE HUIT CENT TRENTE-HUIT EUROS ET VINGT-SEPT CENTIMES (78.838,27 €), afin de l'apurer sur le ou les prochains exercices bénéficiaires.

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée décide de reporter à nouveau la perte de l'exercice d'un montant de SOIXANTE-DIX-HUIT MILLE HUIT CENT TRENTE-HUIT EUROS ET VINGT-SEPT CENTIMES (78.838,27 €), afin de l'apurer sur le ou les prochains exercices bénéficiaires.

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME