

RCS : COMPIEGNE

Code greffe : 6002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1981 B 50127

Numéro SIREN : 318 978 103

Nom ou dénomination : SOCIETE DE DISTRIBUTION CAMBLIZARDE

Ce dépôt a été enregistré le 03/12/2019 sous le numéro de dépôt 7140

Greffes du tribunal de commerce de COMPIEGNE



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 03/12/2019

Numéro de dépôt : 2019/7140

Déposant :

Nom/dénomination : SOCIETE DE DISTRIBUTION CAMBLIZARDE

Forme juridique :

N° SIREN : 318 978 103

N° gestion : 1981 B 50127



greffe

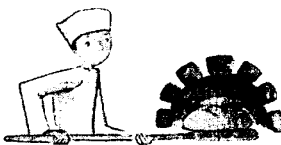
DÉPOSÉ LE
03 DEC. 2019
Tribunal de Commerce de Compiègne
N°
Le Greffier <i>7140</i>



S.A. SODICAMB

Comptes annuels

31/12/2018



ACCF

ACCF – Audit Conseils Comptabilité Formation
7 Petit Sentier de la Savoie
92 320 Châtillon
☎ : 01-46-45-83-86
✉ : accf@accf-experts.com



[Handwritten signature]

Attestation

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

S.A. SODICAMB

Pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018 et conformément à notre lettre de mission du 10 Octobre 2014, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 90 pages, se caractérisent par les données suivantes :

. Total du bilan	32 670 956,32 €
. Chiffre d'affaires	117 792 843,32 €
. Résultat net comptable	656 681,20 €

Fait à Châtillon, le 7 mai 2019

Isabelle MARQUIS
Expert Comptable



①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2019

Désignation de l'entreprise : SODICAMB

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *

1 | 2

Adresse de l'entreprise Rue François Truffaut Les Portes De L'Oise 60230 CHAMBLY

Durée de l'exercice précédent *

1 | 2

Numéro SIRET * 3 1 8 9 7 8 1 0 3 0 0 0 4 8

Néant ☐ *

		Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 1 8						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3				
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
	Frais de développement *	CX	CQ					
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	135 3 438				
	Fonds commercial (1)	AH	AI	971 666				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK					
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM					
	Terrains	AN	AO	211 649 162 137				
	Constructions	AP	AQ	245 441 34 176				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	625 046 552 858				
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	2 876 523 3 227 346				
Immobilisations en cours	AV	AW	2 686 228					
Avances et acomptes	AX	AY						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT					
	Autres participations	CU	CV	330 000 432 000				
	Créances rattachées à des participations	BB	BC					
	Autres titres immobilisés	BD	BE	3 683 416				
	Prêts	BF	BG	16 645				
	Autres immobilisations financières *	BH	BI	2 252 815				
	TOTAL (II)	BJ	BK	4 288 795 14 022 725				
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	31 894				
	En cours de production de biens	BN	BO	15 252				
	En cours de production de services	BP	BQ					
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS					
	Marchandises	BT	BU	164 524 9 085 586				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW					
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	104 410				
	Autres créances (3)	BZ	CA	5 231 565				
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC					
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE					
Disponibilités	CF	CG	4 050 441					
Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	101 195					
TOTAL (III)	CJ	CK	164 524 18 620 344					
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		27 888				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	4 453 318 32 670 956				
Renvois : (1) Dont droit au bail :		744 052	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	16 645	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :			Créances :		

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

57/90



②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2019

Désignation de l'entreprise		SODICAMB		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 810 440)	DA	810 440		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	81 044		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	8 142 511		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	656 681		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (II)	DL	9 690 677	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (III)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	240 040		
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	240 040		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	8 920 328		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	14 242		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	9 484 813		
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 489 288		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	1 366 334		
	Autres dettes	EA	465 234		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	22 740 240		
	(V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	32 670 956		
RENOUVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	15 484 442		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

58/90



③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

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

DGFIP N° 2052-SD 2019

Désignation de l'entreprise : SODICAMB		Néant ☐ *						
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	116 119 702	FB			FC	116 119 702
	Production vendue	biens * services *	FD	82 676	FE		FF	82 676
			FG	1 590 466	FH		FI	1 590 466
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	117 792 843	FK		FL	117 792 843	
	Production stockée *					FM	15 252	
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	193 968	
	Autres produits (1) (11)					FQ	80 781	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	118 082 844
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	92 865 728	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	478 917	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	193 162	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(1 135)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	10 550 659	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	1 840 172	
	Salaires et traitements *					FY	8 257 736	
	Charges sociales (10)					FZ	2 108 056	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	654 277	
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	164 524
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	52 229	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	117 164 326	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	918 519	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	4 537	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	25 957	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	30 494	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	30 000	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	93 328	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	43	
Total des charges financières (VI)						GU	123 371	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(92 877)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	825 642	

(RENVIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

59/90



④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2019

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

Désignation de l'entreprise <u>SODICAMB</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	90 517
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	90 517
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	2 204
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	248 780
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	250 984
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(160 467)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	8 494
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	118 203 856
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	117 547 175
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	656 681
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont {	HY	
	(3) Dont {	IG	
	(3) Dont {	HP	30 702
	(3) Dont {	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	17 250
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	34 003
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	5 216	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

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

60/90



SAGE Experts-comptables janvier 2019

Désignation de l'entreprise SODICAMB										Néant ☐ *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence			
								Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
								3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	973 601	KE	1 638		
CORPORELLES	Terrains					KG	385 586	KH			
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK			
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM	279 617	KN			
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		Dont Composants	M2		KP		KQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	1 173 851	KT	6 232	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	4 425 379	KW	1 009 573		
		Matériel de transport *				KY		KZ	417		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	630 769	LC	81 728		
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF			
	Immobilisations corporelles en cours					LH	36 201	LI	2 656 706		
	Avances et acomptes					LK		LL			
	TOTAL III					LN	6 931 403	LO	3 754 656		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		
		Autres participations					8U	762 000	8V		
		Autres titres immobilisés					IP	3 671 971	IR	11 445	
Prêts et autres immobilisations financières					IT	2 653 834	IU	16 645			
TOTAL IV					LQ	7 087 805	LR	28 090			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)							ØG	14 992 809	ØH	3 784 383	
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice			
						par virement de poste à poste		3			
						par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		DØ			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LW	975 239		
CORPORELLES	Terrains					IP		LY	373 786		
	Constructions	Sur sol propre				IQ		MA			
		Sur sol d'autrui				IR		MD	279 617		
		Inst. gales, agencets et am. des constructions				IS		MG			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ	1 177 904		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets, aménagements divers			3 903	IU		MM	5 418 314		
		Matériel de transport				IV		MP	417		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			2 300	IW		MS	685 138		
		Emballages récupérables et divers *				IX		MV			
	Immobilisations corporelles en cours					MY	6 679	MZ	2 686 227		
	Avances et acomptes					NC		NE			
	TOTAL III					IY	12 883	NG	10 621 404		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		
		Autres participations					IØ		ØX	762 000	
		Autres titres immobilisés					II		2B	3 683 416	
Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E	2 269 460			
TOTAL IV					I3		NJ	6 714 876			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)							I4	12 883	ØK	452 791	
								ØL	18 311 519	ØM	18 294 873

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

62/90



TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2019

Exercice N clos le

3 1 1 2 2 0 1 8

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 *bis* J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SODICAMBNéant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						6
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 *bis* J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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



Désignation de l'entreprise SODICAMBNéant ☐ *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	15	PF	121	PG		PH	135
Terrains		PI	193 034	PJ	29 771	PK	11 156	PL	211 649
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR	231 460	PS	13 981	PT		PU	245 441
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	490 513	QA	135 152	QB	618	QC	625 046
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	2 110 413	QE	395 687	QF	12 735	QG	2 493 365
	Matériel de transport	QH		QI	5	QJ		QK	5
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	338 897	QM	69 315	QN	25 059	QO	383 152
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL III	QU	3 364 318	QV	643 910	QW	49 568	QX	3 958 659
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	3 364 332	ØP	644 031	ØQ	49 568	ØR	3 958 795

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	S1	S2	S3	S4
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non venté (NP + NQ + NR)	NW			Total général non venté (NS + NT + NU)	NY		
Total général non venté (NW - NY)							NZ

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE
AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES
SUR PLUSIEURS EXERCICES *

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler	46 874		Z9 18 986	Z8 27 888
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

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

64/90



7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2019

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

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Désignation de l'entreprise <u>SODICAMB</u> Néant ☐					
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		02	03	04	05
		9U	9V	9W	9X
		06	07	08	09
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF		
	- financières	UG	UH		
	- exceptionnelles	UJ	UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2019



PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Extension 2

SAGE Experts-on-call janvier 2019

~~00/90~~



Désignation de l'entreprise : SODICAMB				Néant ☐ *				
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM	UN		
	Prêts (1) (2)		UP	16 645	UR	US		
	Autres immobilisations financières		UT	2 252 815	UV	UW		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	5 072				
	Autres créances clients		UX	99 339	99 339			
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)		ZI					
	Personnel et comptes rattachés		UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	549 296	549 296			
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
		Divers	VP	8 342	8 342			
	Groupe et associés (2)		VC	1 102 620	1 102 620			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	3 571 307	3 571 307			
	Charges constatées d'avance		VS	101 195	101 195			
	TOTAUX		VT	7 706 631	VU	5 453 816	VV	2 252 815
	RENVIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD	26 400			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	9 755				
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y						
Autres emprunts obligataires (1)		7Z						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG						
	à plus d'1 an à l'origine	VH	8 920 328	1 674 030	4 561 544	2 684 754		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	9 500			9 500		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	9 484 813	9 484 813				
Personnel et comptes rattachés		8C	1 184 164	1 184 164				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	1 120 477	1 120 477				
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E						
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	161 778	161 778				
	Obligations cautionnées	VX						
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	22 869	22 869				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	1 366 334	1 366 334				
Groupe et associés (2)		VI	4 742	4 742				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	465 234	465 234				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ						
Produits constatés d'avance		8L						
TOTAUX		VY	22 740 240	VZ	15 484 442	4 561 544	2 694 254	
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	3 631 323	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	1 766 478	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032			

SAGE Experts-comptables Janvier 2019



N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)



(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31122018

N° SIRET 31897810300048

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SODICAMB

ADRESSE (voie) Rue François Truffaut Les Portes De L'Oise

CODE POSTAL 60230

VILLE CHAMBLY

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 40522

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 0

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 0

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique S.A.S. Dénomination FORMULA II PARTICIPATIONS

N° SIREN (si société établie en France) 792093015 % de détention 100,00 Nb de parts ou actions 40522

Adresse : N° Voie Rue François Truffaut Les Portes De L'Oise

Code Postal 60230 Commune CHAMBLY Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

SAGE Experts-comptables janvier 2019

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.



ANNEXE LÉGALE



A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'K' followed by a horizontal line.

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 32 670 956,32 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 656 681,20 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.



REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations



1 - REGLES ET METHODES 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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.

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 les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	3 ans
Brevets	1 an
Agencements, aménagements des terrains	de 10 à 15 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	de 10 à 20 ans
Matériel et outillage industriels	de 5 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 8 à 10 ans
Matériel de transport	2 ans
Matériel de bureau et informatique	5 ans
Mobilier	10 ans



1.2 - 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.

En application de cette règle :

- les titres détenus dans la SARL SEE BY LOU sont dépréciés pour leur intégralité soit 300 KEuros.
- les titres détenus dans la SARL SODICAMB EVASION ont été dépréciés pour 30 KEuros sur l'exercice.

1.3 - STOCKS

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis.

Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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.

1.4 - 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.

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Il s'élève pour l'année civile 2018 à 457 399 Euros.

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



1.6 - FONDS COMMERCIAL

La société a appliqué le règlement ANC n° 2015-06 relatif aux immobilisations incorporelles.

La direction a considéré que les fonds de commerce inscrits à l'actif avaient une durée de vie non limitée et n'étaient en conséquence pas amortis.

En l'absence de perte de valeur, ces actifs n'ont pas fait l'objet d'une dépréciation.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce
- ainsi que les règlements ultérieurs venant modifier certains articles (2015-05, 2015-06 et 2015-07)

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE**Litige GALEC**

Le GALEC a fait l'objet d'un contrôle DGCCRF ayant abouti à une assignation devant le Tribunal de Commerce le 28/02/2018 ; le risque s'élève à 83 millions d'euros, portant sur les années 2013, 2014 et 2015. La part revenant à la société SODICAMB, calculée et communiquée par la centrale d'achat SCAPNOR, s'élève à 193 721 euros et a fait l'objet d'une dotation exceptionnelle aux provisions pour risques et charges sur l'exercice.

Contrôle URSSAF

Postérieurement à la clôture, la société a fait l'objet d'un contrôle URSSAF portant sur la période 01/01/2016-31/12/2018 qui s'est terminé le 07/05/2019. La lettre d'observation datée du 09/05/2019 a été reçue le 13/05/2019. Elle fait état d'un rappel de cotisations de 4 116 euros qui n'a pas été provisionné.



4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	973 601		1 638
Terrains	385 586		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	279 617		
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	1 173 851		6 232
Autres install., agencements, aménagements	4 425 379		1 009 573
Matériel de transport			417
Matériel de bureau, informatique, mobilier	630 769		81 728
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	36 201		2 656 706
Avances et acomptes			
TOTAL	6 931 403		3 754 656
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	762 000		
Autres titres immobilisés	3 671 971		11 445
Prêts et autres immobilisations financières	2 653 834		16 645
TOTAL	7 087 805		28 090
TOTAL GENERAL	14 992 809		3 784 383

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			975 239	975 239
Terrains		11 800	373 786	373 786
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			279 617	279 617
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels		2 178	1 177 904	1 177 904
Autres install., agencements, aménagements	3 903	12 735	5 418 314	5 418 314
Matériel de transport			417	417
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 300	25 059	685 139	685 138
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	6 679		2 686 228	2 686 227
Avances et acomptes				
TOTAL	12 883	51 772	10 621 404	10 621 403
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			762 000	762 000
Autres titres immobilisés			3 683 416	3 683 416
Prêts et autres immobilisations financières		401 019	2 269 460	2 252 815
TOTAL		401 019	6 714 876	6 698 231
TOTAL GENERAL	12 883	452 791	18 311 519	18 294 873



5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	15	121		135
Terrains	193 034	29 771	11 156	211 649
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	231 460	13 981		245 441
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	490 513	135 152	618	625 046
Installations, agencements divers	2 110 413	395 687	12 735	2 493 365
Matériel de transport		5		5
Matériel de bureau, informatique, mobilier	338 897	69 315	25 059	383 152
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	3 364 318	643 910	49 568	3 958 659
TOTAL GENERAL	3 364 332	644 031	49 568	3 958 795

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	121				
Terrains	29 771				
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui	13 981				
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	135 152				
Installations, agencements divers	395 687				
Matériel de transport	5				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	69 315				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	643 910				
TOTAL GENERAL	644 031				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices	46 874		18 986	27 888
Primes de remboursement obligations				



6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de 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				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
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		240 040		240 040
TOTAL Provisions		240 040		240 040
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	300 000	30 000		330 000
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	159 965	164 524	159 965	164 524
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	459 965	194 524	159 965	494 524
TOTAL GENERAL	459 965	434 564	159 965	734 564
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		164 524	159 965	
- financières		30 000		
- exceptionnelles		240 040		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.



7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	16 645	16 645	
Autres immobilisations financières	2 252 815		2 252 815
Clients douteux ou litigieux	5 072	5 072	
Autres créances clients	99 339	99 339	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	549 296	549 296	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	8 342	8 342	
Groupe et associés	1 102 620	1 102 620	
Débiteurs divers	3 571 307	3 571 307	
Charges constatées d'avance	101 195	101 195	
TOTAL GENERAL	7 706 631	5 453 816	2 252 815
Montant des prêts accordés dans l'exercice	26 400		
Remboursements des prêts dans l'exercice	9 755		
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 org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	8 920 328	1 674 030	4 561 544	2 684 754
Emprunts et dettes financières	9 500			9 500
Fournisseurs et comptes rattachés	9 484 813	9 484 813		
Personnel et comptes rattachés	1 184 164	1 184 164		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 120 477	1 120 477		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	161 778	161 778		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	22 869	22 869		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 366 334	1 366 334		
Groupe et associés	4 742	4 742		
Autres dettes	465 234	465 234		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	22 740 240	15 484 442	4 561 544	2 694 254
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 631 323			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 766 478			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				



8 - AUTRES TABLEAUX**8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations		762 000	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés		1 403	
Autres immobilisations financières		1 556 932	
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	825	1 391	
Autres créances	2 286	1 100 334	
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		4 742	
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers		9 827	
Charges financières			



8.2 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fonds commercial SODILIB	129 582			129 582
Fonds commercial SODIBREAD	98 032			98 032

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A 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	19 275
Autres créances	2 766 681
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	2 785 956

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

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	8 987
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 038 724
Dettes fiscales et sociales	1 444 814
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	2 492 525

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	28 449	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	28 449	

Commentaires:

9.4 - CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts	27 888	20,00
Charges à étaler		
TOTAL	27 888	20,00



10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**10.1 - CREDIT BAIL MOBILIER**

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine	168 000		168 000
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	17 857		17 857
- Dotations de l'exercice	29 802		29 802
TOTAL	120 341		120 341
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	18 756		18 756
- Exercice	30 702		30 702
TOTAL	49 458		49 458
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	33 326		33 326
- à plus d'un an et cinq au plus	92 219		92 219
- à plus de cinq ans			
TOTAL	125 545		125 545
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus	1 680		1 680
- à plus de cinq ans			
TOTAL	1 680		1 680
Montant pris en charge dans l'exercice	30 702		30 702



AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
- Nantissement du fonds de commerce en garantie des emprunts voir détail ci-après "dettes garanties par des sûretés réelles" - capital+intérêts restant	9 572 046
- Engagements de retraite	837 326
Engagements de credit-bail mobilier	125 545
TOTAL	10 534 917
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	9 572 046
Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus : Retour à meilleure fortune sur abandon de créance à caractère financier consenti en décembre 2005 à la SARL SODICAMB EVASION	141 864
TOTAL	141 864
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	



10.3 - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

10.4 - ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

S.A.S. A.C.C.F.



AUTRES TABLEAUX (SUITE)

TOTAL

Nature des différences temporaires	Montant
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long-terme	

Commentaires:

10.5 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

	Montant
Rémunérations allouées aux membres:	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

10.6 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	42 341
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	42 341

Commentaires:

10.7 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	23	
Agents de maîtrise et techniciens	65	
Employés	247	
Ouvriers		
TOTAL	335	

Commentaires:

Ces effectifs comprennent :

- 9,31 apprentis en Equivalent Temps Plein
- 14,23 handicapés en Equivalent Temps Plein



AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.8 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

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		837 326	
TOTAL		837 326	

Commentaires:

Les indemnités de fin de carrière ont été évaluées selon les hypothèses suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,57% (taux iBoxx Corporate AA10+ au 31/12/2018)
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : TD1416

10.9 - IDENTITE DES SOCIETES-MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

SAS FORMULA II PARTICIPATIONS

SIRET 79209301500016

RUE FRANCOIS TRUFFAUT

60 230 CHAMBLY



RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois	31/12/2014 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	810 440	810 440	810 440	810 440	810 440
b) Nombre d'actions émises	40 522	40 522	40 522	40 522	40 522
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	117 792 843	114 834 522	110 748 050	108 760 842	108 991 629
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 602 791	2 607 967	1 523 402	1 624 117	1 703 463
c) Impôt sur les bénéfices	8 494	151 025	143 478	128 072	106 918
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 594 297	2 456 942	1 379 924	1 496 045	1 596 545
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	656 681	1 373 104	776 437	680 192	570 976
f) Montants des bénéfices distribués		1 201 072		405 220	
g) Participation des salariés		40 500	25 697	15 099	
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	39	61	34	37	39
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	16	34	19	17	14
c) Dividende versé à chaque action		30		10	
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	335	327	321	297	301
b) Montant de la masse salariale	8 249 364	7 803 852	7 319 869	7 050 167	6 846 219
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	2 106 382	2 106 532	1 987 775	1 914 349	1 741 411

Observations complémentaires

11 - 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 consentis 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 & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SEE BY LOU	300 000	-321 040	100,00	300 000		110 030		497 483	-32 040	
SODICAMB EVASION	350 000	-529 705	100,00	462 000	432 000	-4 742		793 989	44 509	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires



SOCIETE DE DISTRIBUTION CAMBLIZARDE - SODICAMB

Société Anonyme au Capital de 810.440 Euros

Siège Social : Rue François Truffaut
60230 - CHAMBLY

318 978 103 R.C.S. COMPIEGNE

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE

DU 26 JUIN 2019

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur proposition du Conseil d'Administration, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au 31 DECEMBRE 2018 se soldant par un bénéfice de 656.681 Euros, comme suit :

- Bénéfice comptable 656.681,00 €
- Au poste « Autres Réserves » 356.412,98 €
- Aux Associés, un dividende de 300.268,02 €

Le revenu procuré à chaque action s'élève à SEPT EUROS ET QUARANTE ET UN CENTIMES (7,41 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 1^{er} Juillet 2019.

A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit:

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	300.268,02 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Comité Directeur mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/12/2015	/	/
31/12/2016 (AG 31.08.2017) Distribution de réserves	1.201.072,08 €	/
31/12/2017	/	/

[Signature]



SOCIETE DE DISTRIBUTION CAMBLIZARDE - SODICAMB

Société Anonyme au Capital de 810.440 Euros

Siège Social : Rue François Truffaut
60230 - CHAMBLY

318 978 103 R.C.S. COMPIEGNE

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE

DU 26 JUIN 2019

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, sur proposition du Conseil d'Administration, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au 31 DECEMBRE 2018 se soldant par un bénéfice de 656.681 Euros, comme suit :

- Bénéfice comptable 656.681,00 €
- Au poste « Autres Réserves » 356.412,98 €
- Aux Associés, un dividende de 300.268,02 €

Le revenu procuré à chaque action s'élève à SEPT EUROS ET QUARANTE ET UN CENTIMES (7,41 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 1^{er} Juillet 2019.

A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit:

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	300.268,02 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Comité Directeur mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/12/2015	/	/
31/12/2016 (AG 31.08.2017) Distribution de réserves	1.201.072,08 €	/
31/12/2017	/	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

(Signature)



Société de Distribution Camblizarde - SODICAMB

Exercice clos le 31 décembre 2018

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

12 rue du Printemps
75017 Paris
+33 6 11 51 13 19
www.yccaudit.com

SAS au capital de 100 000 € - RCS Paris 529 388 969
N° TVA intracommunautaire FR 81529388969 - NAF 6920Z
Société de commissaires aux comptes inscrite à la Compagnie régionale de Paris
Société d'expertise comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région Paris Ile-de-France

Société de Distribution Camblizarde - SODICAMB

Exercice clos le 31 décembre 2018

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée Générale de la société SODICAMB,

Opinion avec réserve

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SODICAMB relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Sous la réserve décrite dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », 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.

Fondement de l'opinion avec réserve

Motivation de la réserve

Dans ses rapports des 20 juin 2016, 13 juin 2017 et 7 juin 2018 relatifs respectivement aux exercices clos les 31 décembre 2015, 31 décembre 2016 et 31 décembre 2017, le commissaire aux comptes avait formulé une réserve en raison de l'absence de provision pour dépréciation des titres de participation de la filiale SODICAMB Evasion. Une provision pour dépréciation des titres de participation de cette filiale a été comptabilisée à hauteur de 30 K€ dans les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018. La situation de la filiale s'est améliorée sur l'exercice, insuffisamment néanmoins pour permettre de justifier la valeur nette des titres de la société SODICAMB Evasion qui s'élève à 432 K€ au 31 décembre 2018. Ainsi, les capitaux propres de votre société sont surévalués de 462 K€ à l'ouverture et de 432 K€ à la clôture de cet exercice.

Référentiel 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.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 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.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, outre le point décrit dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

La note 1.3 « Stocks » de l'annexe expose l'approche retenue par votre société pour l'évaluation des stocks et les modalités de calcul des provisions pour dépréciations. Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, et à revoir les calculs effectués par votre société.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

A l'exception de l'incidence des points décrits dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », 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 autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-4 du Code de commerce.

SODICAMB
Exercice clos le 31 décembre 2018

2

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans la section du rapport de gestion du conseil d'administration consacrée au gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L. 225-37-4 du Code de commerce.

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 conseil d'administration.

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.

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 si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 11 juin 2019

Le Commissaire aux Comptes

YCC Audit & Conseil


Yves Canac

SODICAMB
Exercice clos le 31 décembre 2018

4

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires		3 573	135	3 438	0,01	1 921	0,01
Fonds commercial		971 666		971 666	2,97	971 666	3,22
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains		373 786	211 649	162 137	0,50	192 552	0,64
Constructions		279 617	245 441	34 176	0,10	48 157	0,16
Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 177 904	625 046	552 858	1,69	683 338	2,26
Autres immobilisations corporelles		6 103 869	2 876 523	3 227 346	9,88	2 606 838	8,64
Immobilisations en cours		2 686 228		2 686 228	8,22	36 201	0,12
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		762 000	330 000	432 000	1,32	462 000	1,53
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés		3 683 416		3 683 416	11,27	3 671 971	12,16
Prêts		16 645		16 645	0,05		
Autres immobilisations financières		2 252 815		2 252 815	6,90	2 653 834	8,79
TOTAL (I)		18 311 519	4 288 795	14 022 725	42,92	11 328 477	37,53
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements		31 894		31 894	0,10	30 759	0,10
En cours de production de biens		15 252		15 252	0,05		
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises		9 250 110	164 524	9 085 586	27,81	9 569 062	31,70
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		104 410		104 410	0,32	145 097	0,48
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs		40 765		40 765	0,12	41 451	0,14
. Personnel						361	0,00
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices							
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		549 296		549 296	1,68	62 788	0,21
. Autres		4 641 504		4 641 504	14,21	4 331 075	14,35
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement						127 357	0,42
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		4 050 441		4 050 441	12,40	4 269 793	14,14
Charges constatées d'avance		101 195		101 195	0,31	235 894	0,78
TOTAL (II)		18 784 867	164 524	18 620 344	56,99	18 813 636	62,32
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)	27 888		27 888	0,09	46 874	0,16
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecarts de conversion actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		37 124 275	4 453 318	32 670 956	100,00	30 188 987	100,00

S.A.S. A.C.C.F.



PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 810 440)	810 440	810 440
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2,48	2,68
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	81 044	81 044
Réserves statutaires ou contractuelles	0,25	0,27
Réserves réglementées		
Autres réserves	8 142 511	6 769 408
Report à nouveau	24,92	22,42
Résultat de l'exercice	656 681	1 373 104
	2,01	4,55
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	9 690 677	9 033 995
	29,66	29,92
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL(II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	240 040	
Provisions pour charges	0,73	
TOTAL (III)	240 040	
	0,73	
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	8 920 328	7 054 451
. Découverts, concours bancaires	27,30	23,37
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	9 500	35 037
. Associés	0,03	0,12
	4 742	9 500
	0,01	0,03
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 484 813	9 955 107
Dettes fiscales et sociales	29,03	32,98
. Personnel	1 184 164	1 586 922
. Organismes sociaux	3,62	5,26
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 120 477	1 705 639
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3,43	5,65
. Etat, obligations cautionnées	161 778	308 940
. Autres impôts, taxes et assimilés	0,50	1,02
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	22 869	30 144
Autres dettes	0,07	0,10
Instruments de trésorerie	1 366 334	58 908
Produits constatés d'avance	4,18	0,20
	465 234	400 118
	1,42	1,33
TOTAL(IV)	22 740 240	21 154 992
	69,60	70,08
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	32 670 956	30 188 987
	100,00	100,00

S.A.S. A.C.C.F.



COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises	116 119 702		116 119 702	98,58	113 055 171	98,45	3 064 531	2,71		
Production vendue biens	82 676		82 676	0,07	105 888	0,09	-23 212	-21,91		
Production vendue services	1 590 466		1 590 466	1,35	1 673 462	1,46	-82 996	-4,95		
Chiffres d'Affaires Nets	117 792 843		117 792 843	100,00	114 834 522	100,00	2 958 321	2,58		
Production stockée			15 252	0,01			15 252	N/S		
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation					5 209	0,00	-5 209	-100,00		
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			193 968	0,16	150 326	0,13	43 642	29,03		
Autres produits			80 781	0,07	31 261	0,03	49 520	158,41		
Total des produits d'exploitation (I)			118 082 844	100,25	115 021 318	100,16	3 061 526	2,66		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			92 865 728	78,84	89 286 736	77,75	3 578 992	4,01		
Variation de stock (marchandises)			478 917	0,41	647 407	0,56	-168 490	-26,02		
Achats de matières premières et autres approvisionnements			193 162	0,16	203 401	0,18	-10 239	-5,02		
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-1 135	0,00	-2 029	0,00	894	44,06		
Autres achats et charges externes			10 550 659	8,96	10 537 957	9,18	12 702	0,12		
Impôts, taxes et versements assimilés			1 840 172	1,56	1 897 919	1,65	-57 747	-3,03		
Salaires et traitements			8 257 736	7,01	7 803 852	6,80	453 884	5,82		
Charges sociales			2 108 056	1,79	2 106 532	1,83	1 524	0,07		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			654 277	0,56	700 805	0,61	-46 528	-6,63		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant			164 524	0,14	159 965	0,14	4 559	2,85		
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			52 229	0,04	18 259	0,02	33 970	186,05		
Total des charges d'exploitation (II)			117 164 326	99,47	113 360 805	98,72	3 803 521	3,36		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			918 519	0,78	1 660 514	1,45	-741 995	-44,67		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					1 530	0,00	-1 530	-100,00		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					874	0,00	-874	-100,00		
Produits financiers de participations			4 537	0,00	4 629	0,00	-92	-1,98		
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			25 957	0,02	26 571	0,02	-614	-2,30		
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			0	0,00						
Total des produits financiers (V)			30 494	0,03	31 200	0,03	-706	-2,25		
Dotations financières aux amortissements et provisions			30 000	0,03	300 000	0,26	-270 000	-89,99		
Intérêts et charges assimilées			93 328	0,08	103 876	0,09	-10 548	-10,14		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements			43	0,00	632	0,00	-589	-93,19		
Total des charges financières (VI)			123 371	0,10	404 508	0,35	-281 137	-69,49		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-92 877	-0,07	-373 308	-0,32	280 431	75,12		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			825 642	0,70	1 287 861	1,12	-462 219	-35,88		

S.A.S. A.C.C.F.



COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	90 517	0,08	83 081	0,07	7 436	8,95
Produits exceptionnels sur opérations en capital			311 265	0,27	-311 265	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	90 517	0,08	394 346	0,34	-303 829	-77,04
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			31 597	0,03	-31 597	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 204	0,00	76 823	0,07	-74 619	-97,12
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	248 780	0,21	9 159	0,01	239 621	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	250 984	0,21	117 578	0,10	133 406	113,46
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-160 467	-0,13	276 767	0,24	-437 234	-157,97
Participation des salariés (IX)			40 500	0,04	-40 500	-100,00
Impôts sur les bénéfices (X)	8 494	0,01	151 025	0,13	-142 531	-94,37
Total des Produits (I+III+V+VII)	118 203 856	100,35	115 448 394	100,53	2 755 462	2,39
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	117 547 175	99,79	114 075 290	99,34	3 471 885	3,04
RÉSULTAT NET	656 681	0,56	1 373 104	1,20	-716 423	-52,17
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	30 702	0,03	19 311	0,02	11 391	58,99
Dont Crédit-bail immobilier						

S.A.S. A.C.C.F.



ANNEXE LÉGALE



PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 32 670 956,32 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 656 681,20 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

S.A.S. A.C.C.F.



REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

S.A.S. A.C.C.F.



1 - REGLES ET METHODES 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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.

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 les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	3 ans
Brevets	1 an
Agencements, aménagements des terrains	de 10 à 15 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	de 10 à 20 ans
Matériel et outillage industriels	de 5 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 8 à 10 ans
Matériel de transport	2 ans
Matériel de bureau et informatique	5 ans
Mobilier	10 ans

S.A.S. A.C.C.F.



1.2 - 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.

En application de cette règle :

- les titres détenus dans la SARL SEE BY LOU sont dépréciés pour leur intégralité soit 300 KEuros.
- les titres détenus dans la SARL SODICAMB EVASION ont été dépréciés pour 30 KEuros sur l'exercice.

1.3 - STOCKS

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis.

Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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.

1.4 - 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.

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Il s'élève pour l'année civile 2018 à 457 399 Euros.

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

S.A.S. A.C.C.F.



1.6 - FONDS COMMERCIAL

La société a appliqué le règlement ANC n° 2015-06 relatif aux immobilisations incorporelles.

La direction a considéré que les fonds de commerce inscrits à l'actif avaient une durée de vie non limitée et n'étaient en conséquence pas amortis.

En l'absence de perte de valeur, ces actifs n'ont pas fait l'objet d'une dépréciation.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce
- ainsi que les règlements ultérieurs venant modifier certains articles (2015-05, 2015-06 et 2015-07)

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE**Litige GALEC**

Le GALEC a fait l'objet d'un contrôle DGCCRF ayant abouti à une assignation devant le Tribunal de Commerce le 28/02/2018 ; le risque s'élève à 83 millions d'euros, portant sur les années 2013, 2014 et 2015. La part revenant à la société SODICAMB, calculée et communiquée par la centrale d'achat SCAPNOR, s'élève à 193 721 euros et a fait l'objet d'une dotation exceptionnelle aux provisions pour risques et charges sur l'exercice.

Contrôle URSSAF

Postérieurement à la clôture, la société a fait l'objet d'un contrôle URSSAF portant sur la période 01/01/2016-31/12/2018 qui s'est terminé le 07/05/2019. La lettre d'observation datée du 09/05/2019 a été reçue le 13/05/2019. Elle fait état d'un rappel de cotisations de 4 116 euros qui n'a pas été provisionné.

S.A.S. A.C.C.F.



4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	973 601		1 638
Terrains	385 586		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	279 617		
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	1 173 851		6 232
Autres install., agencements, aménagements	4 425 379		1 009 573
Matériel de transport			417
Matériel de bureau, informatique, mobilier	630 769		81 728
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	36 201		2 656 706
Avances et acomptes			
TOTAL	6 931 403		3 754 656
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	762 000		
Autres titres immobilisés	3 671 971		11 445
Prêts et autres immobilisations financières	2 653 834		16 645
TOTAL	7 087 805		28 090
TOTAL GENERAL	14 992 809		3 784 383

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			975 239	975 239
Terrains		11 800	373 786	373 786
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			279 617	279 617
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels		2 178	1 177 904	1 177 904
Autres install., agencements, aménagements	3 903	12 735	5 418 314	5 418 314
Matériel de transport			417	417
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 300	25 059	685 139	685 138
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	6 679		2 686 228	2 686 227
Avances et acomptes				
TOTAL	12 883	51 772	10 621 404	10 621 403
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			762 000	762 000
Autres titres immobilisés			3 683 416	3 683 416
Prêts et autres immobilisations financières		401 019	2 269 460	2 252 815
TOTAL		401 019	6 714 876	6 698 231
TOTAL GENERAL	12 883	452 791	18 311 519	18 294 873

S.A.S. A.C.C.F.



5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	15	121		135
Terrains	193 034	29 771	11 156	211 649
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	231 460	13 981		245 441
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	490 513	135 152	618	625 046
Installations, agencements divers	2 110 413	395 687	12 735	2 493 365
Matériel de transport		5		5
Matériel de bureau, informatique, mobilier	338 897	69 315	25 059	383 152
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	3 364 318	643 910	49 568	3 958 659
TOTAL GENERAL	3 364 332	644 031	49 568	3 958 795

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	121				
Terrains	29 771				
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui	13 981				
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	135 152				
Installations, agencements divers	395 687				
Matériel de transport	5				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	69 315				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	643 910				
TOTAL GENERAL	644 031				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices	46 874		18 986	27 888
Primes de remboursement obligations				

S.A.S. A.C.C.F.



6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de 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				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
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		240 040		240 040
TOTAL Provisions		240 040		240 040
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	300 000	30 000		330 000
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	159 965	164 524	159 965	164 524
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	459 965	194 524	159 965	494 524
TOTAL GENERAL	459 965	434 564	159 965	734 564
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		164 524	159 965	
- financières		30 000		
- exceptionnelles		240 040		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

S.A.S. A.C.C.F.



7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	16 645	16 645	
Autres immobilisations financières	2 252 815		2 252 815
Clients douteux ou litigieux	5 072	5 072	
Autres créances clients	99 339	99 339	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	549 296	549 296	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	8 342	8 342	
Groupe et associés	1 102 620	1 102 620	
Débiteurs divers	3 571 307	3 571 307	
Charges constatées d'avance	101 195	101 195	
TOTAL GENERAL	7 706 631	5 453 816	2 252 815
Montant des prêts accordés dans l'exercice	26 400		
Remboursements des prêts dans l'exercice	9 755		
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 org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	8 920 328	1 674 030	4 561 544	2 684 754
Emprunts et dettes financières	9 500			9 500
Fournisseurs et comptes rattachés	9 484 813	9 484 813		
Personnel et comptes rattachés	1 184 164	1 184 164		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 120 477	1 120 477		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	161 778	161 778		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	22 869	22 869		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 366 334	1 366 334		
Groupe et associés	4 742	4 742		
Autres dettes	465 234	465 234		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	22 740 240	15 484 442	4 561 544	2 694 254
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 631 323			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 766 478			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

S.A.S. A.C.C.F.



8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations		762 000	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés		1 403	
Autres immobilisations financières		1 556 932	
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	825	1 391	
Autres créances	2 286	1 100 334	
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		4 742	
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers		9 827	
Charges financières			

S.A.S. A.C.C.F.



8.2 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fonds commercial SODILIB	129 582			129 582
Fonds commercial SODIBREAD	98 032			98 032

S.A.S. A.C.C.F.



9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A 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	19 275
Autres créances	2 766 681
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	2 785 956

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

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	8 987
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 038 724
Dettes fiscales et sociales	1 444 814
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	2 492 525

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	28 449	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	28 449	

Commentaires:

9.4 - CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts	27 888	20,00
Charges à étaler		
TOTAL	27 888	20,00

S.A.S. A.C.C.F.



AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.5 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	40 522	20,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	40 522	20,00

Commentaires:

9.6 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	106 317 949
Ventes de produits transformés	9 801 752
Ventes de produits résiduels	82 676
Commissions et prestations de service	1 590 466
TOTAL	117 792 843

Répartition par marché géographique	Montant
France	117 792 843
Etranger	
TOTAL	117 792 843

9.7 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impôts	Impôts
Résultat courant	825 642	12 972
Résultat exceptionnel (et participation)	-160 467	-4 478
Résultat comptable	656 681	8 494

Commentaires:



10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**10.1 - CREDIT BAIL MOBILIER**

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine	168 000		168 000
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	17 857		17 857
- Dotations de l'exercice	29 802		29 802
TOTAL	120 341		120 341
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	18 756		18 756
- Exercice	30 702		30 702
TOTAL	49 458		49 458
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	33 326		33 326
- à plus d'un an et cinq au plus	92 219		92 219
- à plus de cinq ans			
TOTAL	125 545		125 545
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus	1 680		1 680
- à plus de cinq ans			
TOTAL	1 680		1 680
Montant pris en charge dans l'exercice	30 702		30 702

S.A.S. A.C.C.F.



AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
- Nantissement du fonds de commerce en garantie des emprunts voir détail ci-après "dettes garanties par des sûretés réelles" - capital+intérêts restant	9 572 046
- Engagements de retraite	837 326
Engagements de credit-bail mobilier	125 545
TOTAL	10 534 917
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	9 572 046
Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus : Retour à meilleure fortune sur abandon de créance à caractère financier consenti en décembre 2005 à la SARL SODICAMB EVASION	141 864
TOTAL	141 864
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

S.A.S. A.C.C.F.



AUTRES TABLEAUX (SUITE)

TOTALS

Nature des différences temporaires	Montant
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long-terme	

Commentaires:

10.5 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

	Montant
Rémunérations allouées aux membres:	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

10.6 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	42 341
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	42 341

Commentaires:

10.7 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	23	
Agents de maîtrise et techniciens	65	
Employés	247	
Ouvriers		
TOTAL	335	

Commentaires:

Ces effectifs comprennent :

- 9,31 apprentis en Equivalent Temps Plein
- 14,23 handicapés en Equivalent Temps Plein

S.A.S. A.C.C.F.



[Signature]

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.8 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

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		837 326	
TOTAL		837 326	

Commentaires:

Les indemnités de fin de carrière ont été évaluées selon les hypothèses suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,57% (taux iBoxx Corporate AA10+ au 31/12/2018)
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : TD1416

10.9 - IDENTITE DES SOCIETES-MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

SAS FORMULA II PARTICIPATIONS

SIRET 79209301500016

RUE FRANCOIS TRUFFAUT

60 230 CHAMBLY

S.A.S. A.C.C.F.



11 - 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 consentis 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 & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SEE BY LOU	300 000	-321 040	100,00	300 000		110 030		497 483	-32 040	
SODICAMB EVASION	350 000	-529 705	100,00	462 000	432 000	-4 742		793 989	44 509	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

S.A.S. A.C.C.F.

