



RCS : TROYES

Code greffe : 1001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1984 B 00089

Numéro SIREN : 329 677 835

Nom ou dénomination : SODIROM

Ce dépôt a été enregistré le 19/09/2017 sous le numéro de dépôt 4043



GREFFE

19 SEP. 2017

TRIBUNAL DE COMMERCE
DE TROYES (AUBE)

84 B 89
(2017 B 4043)

EXEMPLAIRE GREFFE

SODIROM

Société par actions simplifiée au capital de 250 000 €
Siège social : route Nationale 19
Centre Commercial « La Belle Idée »
10100 ROMILLY S/SEINE

RCS TROYES : B 329 677 835
SIRET : 329 677 835 00038
APE : 4711F

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2017

VDB

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

AUX ASSOCIES,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale en date du 16/07/2015, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 janvier 2017, sur :

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

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

I/ OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

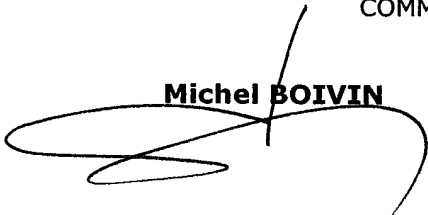
III/ VERIFICATIONS et INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

Fait à DURY, le 3 juillet 2017

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Représenté par :


Michel BOIVIN


Gilles VATBLED



S.A.S. SODIROM

Centre E.Leclerc
Route Nationale 19 - CC La Belle Idée
10100 ROMILLY SUR SEINE

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/01/2017



BBA expertise

Experts-comptables associés

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

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

bba@bbaexpertise.fr

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Sommaire (Edition greffe)

Bilan	2
Compte de résultat	5
Annexe Légale	8
<i>Règles et méthodes comptables</i>	8
<i>Changements de méthode</i>	9
<i>Informations complémentaires et éléments significatifs de l'exercice</i>	10
<i>Etat des immobilisations</i>	11
<i>Etat des amortissements</i>	12
<i>Etat des provisions</i>	13
<i>Etat des échéances des créances et des dettes</i>	14
<i>Éléments relevant de plusieurs postes du bilan</i>	15
<i>Fonds commercial</i>	15
<i>Comptes de régularisation</i>	16
<i>Composition du capital social</i>	17
<i>Ventilation du chiffre d'affaires net</i>	17
<i>Ventilation de l'impôt sur les bénéfices</i>	17
<i>Engagements financiers</i>	18
<i>Accroissements et allègements de la dette future d'impôts</i>	19
<i>Effectif moyen</i>	20
<i>Identité de la société-mère consolidant les comptes de la société</i>	20
<i>Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés</i>	21
<i>Résultats des 5 derniers exercices</i>	22
<i>Tableau de variation des capitaux propres</i>	22
<i>Tableau des filiales et participations</i>	23
<i>Charges et produits exceptionnels</i>	24
<i>Charges et produits sur exercices antérieurs</i>	25

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

CERTIFIÉ CONFORME

Actif	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	315 789	294 175	21 613	20 989	624
Fonds commercial	2 720 527		2 720 527	2 720 527	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	97 766		97 766	97 766	
Constructions	15 499 198	4 534 852	10 964 346	11 793 646	- 829 300
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 264 830	4 628 246	636 584	755 183	- 118 599
Autres immobilisations corporelles	5 044 227	3 288 211	1 756 016	1 517 457	238 559
Immobilisations en cours	6 300		6 300		6 300
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	138 240		138 240	138 733	- 493
Créances rattachées à des participations	254 954		254 954	261 293	- 6 339
Autres titres immobilisés	3 137 178		3 137 178	3 129 793	7 385
Prêts	110 000		110 000	110 000	
Autres immobilisations financières	182 340	83 250	99 090	105 786	- 6 696
TOTAL (I)	32 771 348	12 828 734	19 942 614	20 651 173	- 708 559
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	427 163		427 163	326 965	100 198
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	7 159 023	193 700	6 965 323	7 013 722	- 48 399
Avances et acomptes versés sur commandes	275 451		275 451		275 451
Clients et comptes rattachés	1 149 441	147 178	1 002 262	724 167	278 095
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	4 234		4 234	4 541	- 307
. Organismes sociaux	15 390		15 390	6 136	9 254
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	199 122		199 122	138 395	60 727
. Autres	1 385 487	31 543	1 353 944	1 375 179	- 21 235
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	1 123 076	126	1 122 950	550 232	572 718
Disponibilités	628 424		628 424	1 268 440	- 640 016
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	265 376		265 376	347 737	- 82 361
TOTAL (II)	12 632 186	372 548	12 259 638	11 755 513	504 125
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	45 403 534	13 201 282	32 202 252	32 406 686	- 204 434

Bilan (suite)

Présenté en Euros

Passif	CERTIFIÉ CONFORME		Variation
	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 250 000)	250 000	250 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	406 835	406 835	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	25 000	25 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	7 915 636	7 330 743	584 893
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 976 144	1 884 894	91 250
Subventions d'investissement	49 842	59 810	- 9 968
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	10 623 457	9 957 281	666 176
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	20 500	150 549	- 130 049
Provisions pour charges	14 701	28 240	- 13 539
TOTAL (III)	35 201	178 789	- 143 588
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	12 892 835	13 779 939	- 887 104
. Découverts, concours bancaires	324 668	146 224	178 444
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	8 625	8 772	- 147
. Associés	481 800	225 960	255 840
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 570	4 314	1 256
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 804 071	4 566 125	237 946
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 188 134	1 211 484	- 23 350
. Organismes sociaux	629 543	742 278	- 112 735
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	220 396	233 590	- 13 194
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	832 959	870 373	- 37 414
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	44 250	269 566	- 225 316
Autres dettes	110 610	211 992	- 101 382
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	134		134
TOTAL (IV)	21 543 595	22 270 616	- 727 021
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	32 202 252	32 406 686	- 204 434

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	65 755 933		65 755 933	65 358 118	397 815
Production vendue biens	7 115 694		7 115 694	7 111 097	4 597
Production vendue services	2 535 976		2 535 976	2 368 519	167 457
Chiffres d'affaires Nets	75 407 603		75 407 603	74 837 734	569 869
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues			27 150	1 000	26 150
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			234 737	217 938	16 799
Autres produits			542 338	415 546	126 792
Total des produits d'exploitation			76 211 828	75 472 218	739 610
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			57 431 040	57 803 003	- 371 963
Variation de stock (marchandises)			-106 881	-653 860	546 979
Achats de matières premières et autres approvisionnements			209 281	174 267	35 014
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			-8 080	57 274	- 65 354
Autres achats et charges externes			4 526 695	4 161 500	365 195
Impôts, taxes et versements assimilés			1 353 726	1 350 087	3 639
Salaires et traitements			6 513 726	6 350 988	162 738
Charges sociales			1 919 600	1 881 133	38 467
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 373 399	1 350 188	23 211
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			259 642	162 196	97 446
Dotations aux provisions pour risques et charges			11 375	28 240	- 16 865
Autres charges			265 532	19 431	246 101
Total des charges d'exploitation			73 749 055	72 684 448	1 064 607
RESULTAT EXPLOITATION			2 462 774	2 787 771	- 324 997
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations			38 280	40 783	- 2 503
Produits des autres valeurs mobilières			19 050	18 207	843
Autres intérêts et produits assimilés			10 277	13 693	- 3 416
Reprises sur provisions et transferts de charges				488	- 488
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			811	2 704	- 1 893
Total des produits financiers			68 417	75 875	- 7 458
Dotations financières aux amortissements et provisions			126		126
Intérêts et charges assimilées			155 638	191 945	- 36 307
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières			155 764	191 945	- 36 181
RESULTAT FINANCIER			-87 346	-116 070	28 724
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			2 375 427	2 671 701	- 296 274

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2016 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	76 398	28 629	47 769	166,86
Produits exceptionnels sur opérations en capital	207 618	92 786	114 832	123,76
Reprises sur provisions et transferts de charges	133 731		133 731	N/S
Total des produits exceptionnels	417 748	121 415	296 333	244,07
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 720	2 848	7 872	276,40
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	16 788	52 430	- 35 642	-67,98
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	20 500		20 500	N/S
Total des charges exceptionnelles	48 008	55 278	- 7 270	-13,15
RESULTAT EXCEPTIONNEL	369 740	66 138	303 602	459,04
Participation des salariés	280 442	296 357	- 15 915	-5,37
Impôts sur les bénéfices	488 582	556 588	- 68 006	-12,22
Total des Produits	76 697 993	75 669 508	1 028 485	1,36
Total des charges	74 721 850	73 784 615	937 235	1,27
RESULTAT NET	1 976 144	1 884 894	91 250	4,84
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe légale

Annexe Légale

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au 31/01/2017, dont le total est de 32 202 252,15 euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 76 697 993,44 euros et le total des charges de 74 721 849,84 euros, dégagent un résultat de 1 976 143,60 euros.

L'exercice clos le 31/01/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/01/2016 avait une durée de 12 mois.

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

Règles et méthodes comptables

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014,
- les articles L123-12 à L123-25 du Code du Commerce.

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 :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

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

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

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Fonds commercial	Non amort.
Terrains	Non amort.
Constructions magasin-mail-bureaux-parking	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions magasin-mail-bureaux-parking	de 10 à 20 ans
Installations sur sol d'autrui	de 08 à 10 ans
Matériel et outillage	de 03 à 10 ans
Installations sur matériel industriel	de 05 à 10 ans
Installations générales et aménagements divers	de 03 à 10 ans
Matériel de transport	de 04 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 05 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans
Emballages récupérables	2 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

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

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

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

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

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

Informations complémentaires et éléments significatifs de l'exercice

INFORMATIONS RELATIVES AU GROUPE :

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est "société fille".

La troisième conception, dite de la « méthode de réallocation des économies », définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

COMPTABILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI :

Il a été constaté au 31 janvier 2017 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 337 324 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2016.

La société a également obtenu un crédit d'impôt compétitivité emploi de 391 euros et de 13 euros correspondant à sa participation dans la SNC INFORMADIS et dans le GIE L-Commerce.

Ce crédit d'impôt d'un montant global de 337 728 euros a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

UTILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi relatif à l'année 2015 a été utilisé en 2016 de la manière suivante :

- Investissements 325 114 €,

En outre, ce crédit d'impôt n'a pas contribué au financement d'une éventuelle hausse des bénéfices distribués, ni augmenté les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	3 020 770		15 546
Terrains	97 766		
Constructions sur sol propre	12 197 424		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	3 301 774		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	5 561 401		73 423
Autres installations, agencements, aménagements	3 661 170		364 146
Matériel de transport	141 663		19 778
Matériel de bureau, informatique, mobilier	673 794		207 799
Emballages récupérables et divers	2 878		
Immobilisations corporelles en cours			6 300
Avances et acomptes			
TOTAL	25 637 869		671 446
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	400 026		14 997
Autres titres immobilisés	3 129 793		7 670
Prêts et autres immobilisations financières	299 036		920
TOTAL	3 828 855		23 587
TOTAL GENERAL	32 487 494		710 579

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			3 036 316	3 036 316
Terrains			97 766	97 766
Constructions sur sol propre			12 197 424	12 197 424
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			3 301 774	3 301 774
Installations techniques, matériel et outillages industriels		369 994	5 264 830	5 264 830
Autres installations, agencements, aménagements			4 025 316	4 025 316
Matériel de transport		27 000	134 441	134 441
Matériel de bureau, informatique, mobilier			881 593	881 593
Emballages récupérables et divers			2 878	2 878
Immobilisations corporelles en cours			6 300	6 300
Avances et acomptes				
TOTAL		396 994	25 912 321	25 912 321
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		21 830	393 193	393 193
Autres titres immobilisés		285	3 137 178	3 137 178
Prêts et autres immobilisations financières		7 616	292 340	292 340
TOTAL		29 731	3 822 711	3 822 711
TOTAL GENERAL		426 725	32 771 348	32 771 348

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	279 253	14 922		294 175
Terrains				
Constructions sur sol propre	2 266 458	641 099		2 907 557
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	1 439 094	188 202		1 627 296
Installations techniques, matériel et outillages industriels	4 806 218	192 022	369 994	4 628 246
Installations générales, agencements divers	2 321 811	267 808		2 589 619
Matériel de transport	49 786	23 101	10 991	61 897
Matériel de bureau, informatique, mobilier	587 572	46 245		633 817
Emballages récupérables et divers	2 878			2 878
TOTAL	11 473 817	1 358 477	380 985	12 451 309
TOTAL GENERAL	11 753 070	1 373 399	380 985	12 745 484

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	14 922				
Terrains					
Constructions sur sol propre	641 099				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	188 202				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	192 022				
Installations générales, agencements divers	267 808				
Matériel de transport	23 101				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	46 245				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 358 477				
TOTAL GENERAL	1 373 399				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	178 789	31 875	175 463	35 201
TOTAL Provisions	178 789	31 875	175 463	35 201
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières	83 250			83 250
Sur stocks et en-cours	130 539	193 700	130 539	193 700
Sur comptes clients	108 236	38 942		147 178
Autres dépréciations	11 997	27 126	7 453	31 669
TOTAL Dépréciations	334 022	259 768	137 992	455 798
TOTAL GENERAL	512 811	291 643	313 455	490 999
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		271 017	179 724	
- financières		126		
- exceptionnelles		20 500	133 731	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	254 954		254 954
Prêts	110 000		110 000
Autres immobilisations financières	182 340		182 340
Clients douteux ou litigieux	14 683	14 683	
Autres créances clients	1 134 758	1 134 758	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 234	4 234	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	15 390	15 390	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	199 122	199 122	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	3 465	3 465	
Groupe et associés	731 983	731 983	
Débiteurs divers	650 039	650 039	
Charges constatées d'avance	265 376	265 376	
TOTAL GENERAL	3 566 343	3 019 049	547 294
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	324 668	324 668		
- plus d'un an	12 892 835	1 871 005	5 036 692	5 985 138
Emprunts et dettes financières divers	8 625	8 625		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 804 071	4 804 071		
Personnel et comptes rattachés	1 188 134	1 188 134		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	629 543	629 543		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	220 396	220 396		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	832 959	832 959		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	44 250	44 250		
Groupe et associés	481 800	481 800		
Autres dettes	110 610	110 610		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	134	134		
TOTAL GENERAL	21 538 025	10 516 195	5 036 692	5 985 138
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 881 694			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(Entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	16 612	1 524	
Créances rattachées à des participations	150 000	6 666	
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	20 252		
Autres créances	741 583		
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	481 800		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	770		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		8 245	
Produits de participation	7 679	197	
Autres produits financiers			
Charges financières			

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport
Fonds de commerce			2 538 114
Fonds de commerce parapharmacie	182 413		

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

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

Le test de dépréciation repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement. Le test de dépréciation n'emporte pas de constatation de perte de valeur. L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

Comptes de régularisation

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	81 295
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 292 727)	409 919
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	491 214

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	15 701
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	877 833
Dettes fiscales et sociales	1 657 460
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : 5 196)	5 196
TOTAL	2 556 191

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	264 706	134
Charges / Produits financiers	669	
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	265 376	134

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 500	100,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2 500	100,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	65 755 933
Ventes de produits finis	7 115 694
Prestations de services	2 535 976
TOTAL	75 407 603

Répartition par marché géographique	Montant
France	75 407 603
Etranger	
TOTAL	75 407 603

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	2 375 427	805 578
Résultat exceptionnel (et participation)	89 298	23 627
Réduction d'impôt mécénat		- 3 480
Crédit d'impôt apprentissage		- 1 600
Crédit d'impôt compétitivité emploi		- 337 728
Contribution sur les bénéfices		2 185
Résultat comptable	2 464 725	488 582

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	975 349
Autres engagements donnés :	12 772 626
TOTAL	13 747 975
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles	Montant
Avals, cautions et garanties	
Dettes garanties par des sûretés réelles	12 217 563
TOTAL	12 217 563
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS	
Provisions règlementées :	
Autres :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	
C3S : 7 582€	2 527
Tascom : 31 522€	10 507
Effort construction : 28 651€	9 550
Tvs : 1 336€	445
Participation : 280 442€	93 481
Congés payés : 679 988€	226 663
TOTAL	343 173
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long terme	

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	9	
Agents de maîtrise et techniciens	21	
Employés	238	
Ouvriers		
TOTAL	268	

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

SAS SFBI
ZAC LA BELLE IDEE
10100 ROMILLY SUR SEINE

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

L'indemnité de départ à la retraite est évaluée pour l'année 2017 à 975 349 €. Cette indemnité est évaluée charges sociales comprises. (43,19%)

L'indemnité a été calculée sur les bases de la convention collective du commerce à prédominance alimentaire. La rotation des effectifs est « moyenne ». L'hypothèse retenue est celle d'un départ volontaire à 62 ans
Le taux de revalorisation annuel des salaires a été retenu à 2 %
Le taux d'actualisation est de 0,65 % correspondant au taux OAT.

La méthode rétrospective en droits accumulés avec projection des salaires a été retenue pour le calcul de l'indemnité retraite.

Cette méthode est préconisée par l'Ordre des Experts-Comptables et répond à la norme IAS 19 révisée.

Méthode de calcul rétrospective en droits accumulés avec projection des salaires :

Provision = $D \times \text{Salaire actuel} \times S \times P_s \times P_p \times A$

D = Droits théoriques acquis : d'après la table droits de la convention collective selon l'emploi du salarié et **de son ancienneté à la date de clôture.**

S = Taux augmentation pour atteindre le salaire de fin de carrière.

Formule mathématique : $(1+t)^n$

t = Taux d'augmentation annuel

n = Nombre d'années avant l'âge de la retraite.

P_s = Probabilité de survie : selon l'âge et le sexe du salarié ainsi que l'âge normal de la retraite.

P_p = Probabilité de présence : selon l'âge du salarié et le rythme de "Turn-over" adopté par l'entreprise.

A = Coefficient d'actualisation monétaire : valeur de 1 euro dans n années en fonction du taux retenu par la société.

Formule mathématique retenue : $(1 + i)^{-n}$ (Puissance -n)

i = taux annuel

n = nombre d'années avant l'âge de la retraite.

La table de mortalité utilisée correspond à la situation démographique établie par l'I.N.E.D. (Institut National des Etudes Démographiques)

La table de rotation est celle décrite dans les éditions Francis Lefebvre volume « Retraite d'Entreprises », table 40260

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/01/2017	31/01/2016	31/01/2015	31/01/2014	31/01/2013
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
b) Nombre d'actions émises	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	75 407 603	74 837 734	75 732 967	75 743 723	77 279 022
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	3 816 313	3 808 700	4 345 612	4 239 679	3 602 649
c) Impôt sur les bénéfices	488 582	556 588	360 832	783 473	994 218
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	3 327 731	3 252 112	3 984 780	3 456 206	2 608 431
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 976 144	1 884 894	2 503 655	1 790 173	1 960 751
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés	280 442	296 357	199 659	326 978	315 509
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	1 331	1 301	1 594	1 382	1 043
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	790	754	1 001	716	784
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	268	281	278	244	242
b) Montant de la masse salariale	6 513 726	6 350 988	6 028 544	5 812 980	5 743 043
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	1 919 600	1 881 133	1 750 283	1 717 807	1 630 956

Tableau de variation des capitaux propres

SITUATION A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		9 957 281
Distributions sur résultats antérieurs		- 1 300 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		8 657 281
VARIATIONS EN COURS D'EXERCICE	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Résultat de l'exercice	9 968	1 976 144
SOLDE	9 968	1 976 144
SITUATION A LA CLOTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant répartition		10 623 457

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SARL CAR	8 000	273 233	100,00					1 937 314	29 385	
EURL IDEE PARF	8 000	7 584	100,00	8 000	8 000			739 752	1 406	
EURL ROMI OPERATOR	7 622	-181 689	100,00	7 622	7 622			554 777	21 321	
SCI BELLE IDEE LAVAGE	1 000		99,00	990	990			6 906	3 315	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SC WROCLAW	7 622		12,00	915	915					
SCI LA GLACIERE	3 048	21 856	10,00	305	305				-20 038	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Charges et produits exceptionnels

Eléments	Exercice clos le 31/01/2017 (12 mois)
	Total
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	76 398
771700 Dégrevements impôts	17 217
771800 Produits exceptionnels	7 800
771810 Ecart positif sur sinistres	16 000
772635 Pr ex ant autres impôts et taxes	1 904
772637 Pr ex ant impôts et taxes autr org	32 729
772641 Pr ex ant charges de personnel	13
772750 Pr ex ant gest courante	127
772762 Pr ex ant prdts autres immos finan	20
772763 Pr ex ant autres créances	588
Produits exceptionnels sur opérations en capital	207 618
775200 Prod cession immob corpo	100
775600 Prod cession immob finan	197 550
777000 Quote part subv système récup chaleur	9 968
Reprises sur provisions et transferts de charges	133 731
787500 Reprise prov risq chrg excep	133 731
Total des produits exceptionnels	417 748
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 720
671200 Pénalités amendes fiscales	7 465
671210 Pénalités deduct.fiscalement	162
671810 Franchises sur sinistres	3 000
672635 Ch ex ant impôts et taxes	93
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	16 788
675200 Vnc immo corpo cédées	16 009
675600 Vnc immo finan cédées	779
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	20 500
687500 Dot prov risques chrg except	20 500
Total des charges exceptionnelles	48 008

Charges et produits sur exercices antérieurs

Eléments	Exercice clos le 31/1/2017 (12 mois)
	Montant
752606 Pr ex ant énergie	1 003
752607 Pr ex ant achats	470
752608 Pr ex ant frais de port	29 207
752609 Pr ex ant ristournes	8 326
752611 Pr ex ant sous traitance	2 989
752616 Pr ex ant assurances	1 646
752623 Pr ex ant publicité	6 199
752627 Pr ex ant services bancaires et ass	210
752706 Pr ex ant part publicitaire	7 877
752750 Pr ex ant prdts gest courante	1 067
754400 Rentrées créances ex ant	444
754410 Rentrées chèques impayés ex ant	772
772635 Pr ex ant autres impôts et taxes	1 904
772637 Pr ex ant impôts et taxes autr org	32 729
772641 Pr ex ant charges de personnel	13
772750 Pr ex ant gest courante	127
772762 Pr ex ant prdts autres immos finan	20
772763 Pr ex ant autres créances	588
Total des produits sur exercices antérieurs	95 593
652609 Ch ex ant sur rro	134 655
652611 Ch ex ant sous traitance	9 791
652616 Ch ex ant assurance	16 818
652628 Ch ex ant cotisations	51 286
652750 Ch ex ant produits gestion courante	306
654400 Créances irrécouvr ex ant	11 770
654410 Pertes chq impayés ex ant	266
672635 Ch ex ant impôts et taxes	93
Total des charges sur exercices antérieurs	224 987

SODIROM

Société par Actions Simplifiée au capital de 250.000 Euros
Siège social : Route Nationale 19 - Centre Commercial "La Belle Idée"

10100 ROMILLY SUR SEINE

329 677 835 R.C.S. TROYES

ASSEMBLEE DES ASSOCIES **DU 20 JUILLET 2017**

EXERCICE CLOS 31 JANVIER 2017 **PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT**

L'Assemblée Générale, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable 1.976.143,60 €
- Aux associés, un dividende de 1.300.000,00 €
- Au poste "Autres réserves" 676.143,60 €

Le revenu attaché à chaque action s'élève à 520 Euros, soit pour les 2.500 actions, une distribution totale de 1.300.000 Euros.

Ce dividende sera payé au siège social à compter du premier jour ouvrable suivant la présente Assemblée.

A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	1.040 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	1.298.960 Euros

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

EXERCICES	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
31/01/2016	1.040 Euros	1.298.960 Euros
31/01/2015	1.064 Euros	1.328.936 Euros
31/01/2014	1.640 Euros	2.048.360 Euros

SODIROM
Société par Actions Simplifiée au capital de 250.000 Euros
Siège social : Route Nationale 19 - Centre Commercial "La Belle Idée"
10100 ROMILLY SUR SEINE
329 677 835 R.C.S. TROYES

ASSEMBLEE DES ASSOCIES
DU 20 JUILLET 2017

EXERCICE CLOS 31 JANVIER 2017
RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable 1.976.143,60 €
- Aux associés, un dividende de 1.300.000,00 €
- Au poste "Autres réserves" 676.143,60 €

Le revenu attaché à chaque action s'élève à 520 Euros, soit pour les 2.500 actions, une distribution totale de 1.300.000 Euros.

Ce dividende sera payé au siège social à compter du premier jour ouvrable suivant la présente Assemblée.

A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	1.040 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	1.298.960 Euros

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

EXERCICES	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
31/01/2016	1.040 Euros	1.298.960 Euros
31/01/2015	1.064 Euros	1.328.936 Euros
31/01/2014	1.640 Euros	2.048.360 Euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIÉ CONFORME

