

RCS : EVREUX
Code greffe : 2702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00540
Numéro SIREN : 330 053 737
Nom ou dénomination : LOUVIERS DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 06/12/2017 sous le numéro de dépôt 4805

1 BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SAS LOUVIERS DISTRIBUTIONDurée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise Rue des Près27400 INCARVILLEDurée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 33005373700012Néant ☐ *

		Exercice N clos le, 30 09 2016		N-1 30 09 2015		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
	Frais d'établissement	AB	AC			
	Frais de développement *	CX	CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	91 897	60 338	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	7 622	7 622	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	40 159	196	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	Terrains	AN	AO	374 194	532 071	
	Constructions	AP	AQ	3 446 007	3 799 665	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	2 463 594	1 913 788	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	2 526 585	671 349	
	Immobilisations en cours	AV	AW			
	Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV	1 449 799	1 437 755
Créances rattachées à des participations		BB	BC	883 283	719 923	
Autres titres immobilisés		BD	BE			
Prêts		BF	BG	49 624	49 901	
Autres immobilisations financières*		BH	BI	185 477	185 573	
TOTAL (II)		BJ	BK	8 942 437	9 378 180	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)		Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
	Marchandises	BT	BU	6 721 036	6 786 671	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	28 479	195 983	
	Autres créances (3)	BZ	CA	8 850	4 036 338	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	4 607 516	2 169 129	
ACTIF CIRCULANT	Disponibilités	CF	CG	3 962 054	2 908 193	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	190 136	180 685	
	TOTAL (III)	CJ	CK	37 329	17 419 431	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	8 979 766	26 632 985	
	25 655 179					
	Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	701	(3) Part à plus d'un an : CR
	Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :	Stocks :			Créances :

* Des qualifications concernant cette rubrique sont données dans le schéma n°62022.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable Euro

SFPN

Désignation de l'entreprise : SAS LOUVIERS DISTRIBUTION

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40.....000.....)	DA	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF	128 413	128 413
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	6 995 571	6 878 864
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	2 184 449	1 916 708
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	9 352 433	8 967 984
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	259 376	
	Provisions pour charges	DQ		157 797
	TOTAL (III)	DR	259 376	157 797
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	6 006 397	5 637 041
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	251 114	331 976
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	6 810 771	6 198 345
	Dettes fiscales et sociales	DY	3 443 786	3 537 265
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	161 090	249 643
	Autres dettes	EA	340 420	566 565
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	7 597	8 563
	TOTAL (IV)	EC	17 021 176	16 529 398
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	26 632 985	25 655 179
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart 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	12 591 128	12 169 925
	(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.

Désignation de l'entreprise :		SAS LOUVIERS DISTRIBUTION						Néant	☐	*
		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	75 985 317	FB		FC	75 985 317	75 961 450		
	Production vendue	biens*	FD	7 252 106	FE		FF	7 252 106	6 845 296	
			services*	FG	890 474	FH		FI	890 474	1 272 795
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	84 127 896	FK		FL	84 127 896	84 079 541		
	Production stockée*					FM				
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO	37 757	14 922		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	111 219	164 227		
	Autres produits (1) (11)					FQ	18 751	10 668		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	84 295 623	84 269 359	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	64 878 108	65 401 591		
	Variation de stock (marchandises)*					FT	65 635	(152 618)		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	172 506	164 044		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	5 346 446	5 500 211		
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 053 025	1 106 140		
	Salaires et traitements*					FY	6 197 001	6 114 083		
	Charges sociales (10)					FZ	1 931 853	1 904 273		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*	/	GA	963 096	990 630			
					GB					
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*	/	GC	28 479	26 377				
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	/	GD	9 376					
	Autres charges (12)				GE	13 604	36 117			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	80 659 130	81 090 849	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	3 636 493	3 178 511	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*				(III)	GH	38 723	33 492		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*				(IV)	GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	4 865	4 945		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	1 681	1 862		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	91 155	76 852		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			/		GM				
	Différences positives de change					GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	12	433		
	Total des produits financiers (V)					GP	97 713	84 092		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			/		GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	39 313	59 280		
	Différences négatives de change					GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT				
	Total des charges financières (VI)					GU	39 313	59 280		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	58 400	24 812		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	3 733 616	3 236 814		

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS LOUVIERS DISTRIBUTION

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		30
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		6 518
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	157 797	154 000
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	157 797	160 549
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	123 746	160 571
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	16 795	8 994
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	250 000	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	390 541	169 565
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	(232 744)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ	420 692
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	895 731
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	84 589 855
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	82 405 406
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN	2 184 449
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY		
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *	HP		
	{ - Crédit bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	2 153	3 569
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	57	94
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(9) Dont transferts de charges	A1	84 841	93 014
	(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	3 296	3 712
	(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	
Provision / risques			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Pénalités et amendes			69 205	
Rappel taxes et impôts			53 812	
VNC immobilisations cédées			16 795	
Démarque presse			728	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N	
			Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des applications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2022

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	20
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	20
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	20
Permanence ou changement de méthodes	20
Informations générales complémentaires	20
Informations complémentaires (CICE)	21
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	23
Etat des amortissements	24
Etat des provisions	25
Etat des échéances des créances et des dettes	26
Composition du capital social	27
Evaluation des immobilisations corporelles	27
Evaluation des amortissements	28
Titres immobilisés	28
Créances immobilisées	28
Evaluation des matières et marchandises	28
Variation détaillée des stocks et des en-cours	29
Evaluation des créances et des dettes	29
Dépréciation des créances	29
Produits à recevoir	30
Charges à payer	31
Charges et produits constatés d'avance	32
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	33
Variation des capitaux propres	33
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	34
Rémunération des dirigeants	35
Ventilation de l'effectif moyen	36
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	37
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	38
Honoraires des commissaires aux comptes	38
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	39
Montant des engagements financiers	40
Engagement en matière de pensions et retraites	42

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	page 43
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	44

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	46
Transferts de charges	47

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016 .
Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Sociétés incluses dans le périmètre d'intégration fiscale régi par les articles 223A à 223U du Code Général des Impôts :

- Sas Somaco, société mère
- Sas Louviers Distribution
- Sci Les Près d'Incarville
- Sci La Source des Près

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 325 912 € :

- dont 178 746 euros au titre de 2016. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2016. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le montant du CICE acquis au titre de l'année civile 2015, imputable sur l'IS de l'exercice, s'élève à 330 978 euros.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	182 674	11 049
Terrains	843 193		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	6 942 936		21 200
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 469 500		553 066
Installations générales agencements aménagements divers	1 161 699		21 690
Matériel de transport	95 420		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 099 330		23 880
Emballages récupérables et divers	865 674		9 350
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	15 477 751		629 186
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 157 678		175 404
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	235 474		
TOTAL	2 393 152		175 404
TOTAL GENERAL	18 053 576		815 638

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		3 771	189 951	189 951
Terrains				843 193	843 193
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.			66 560	6 897 576	6 897 576
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			446 575	4 575 991	4 575 991
Installations générales agencements aménagements divers			70 513	1 112 876	1 112 876
Matériel de transport				95 420	95 420
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			80 643	1 042 567	1 042 567
Emballages récupérables et divers			44 789	830 235	830 235
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL			709 079	15 397 858	15 397 858
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations				2 333 081	2 333 081
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières			372	235 102	235 102
TOTAL			372	2 568 183	2 568 183
TOTAL GENERAL			713 223	18 155 992	18 155 992

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Immobilisations financières

DESIGNATION	PRIX UTIAIRE	DEBUT EXERCICE		ACQUISITIONS		CESSIONS		FIN EXERCICE	
		Qté	TOTAL	Qté	TOTAL	Qté	TOTAL	Qté	TOTAL
261100 TITRES DE PARTICIPATION								0	0,00
SCA NORMANDE		10 230	163 680,00					10 230	163 680,00
GALEC			15 325,00						15 325,00
ISSYLEC		12 226	19 818,00						19 818,00
SOFILEC		52 277	844 080,00		7 344,00			53 214	851 424,00
SCAP MAREE		1	915,00						915,00
FINODEV		12 226	385 300,00						385 300,00
VERALEC		20	3 060,00						3 060,00
L.COMMERCE			2 000,00						2 000,00
PRESTALEC			320,00						320,00
DEVINLEC			1 600,00						1 600,00
SCAPAUTO			610,00						610,00
SDN			15,00						15,00
SOFIVAL			10,00						10,00
LE HOULMEDIS			15,00						15,00
RECLO			686,00						686,00
TILLOY			120,00						120,00
LES PRES D'INCARVILLE			48,00						48,00
LA SOURCE DES PRES			15,00						15,00
SOFIMAC			1,00						1,00
LISIEUX DISTRIBUTION			16,00						16,00
LISIEUX EXPANSION			10,00						10,00
PARVAUX			45,00						45,00
DUMEL			17,00						17,00
BARAMEL			49,00						49,00
SDM					685,00				685,00
SDM EXPANSION					4 014,00				4 014,00
CONSARM					1,00				1,00
TOTAL			1 437 755,00		12 044,00		0,00		1 449 799,00

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	114 517	21 311	3 771	132 057
Terrains	311 122	63 072		374 194
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	3 143 272	369 296	66 560	3 446 007
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 555 712	345 230	437 348	2 463 594
Installations générales agencements aménagements divers	808 796	66 183	70 513	804 466
Matériel de transport	74 952	10 201		85 154
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	993 514	47 588	80 643	960 460
Emballages récupérables et divers	673 510	40 215	37 220	676 505
TOTAL	8 560 879	941 785	692 284	8 810 380
TOTAL GENERAL	8 675 396	963 096	696 055	8 942 437

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	21 311				
Terrains	63 072				
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	369 296				
Instal.techniques matériel outillage indus.	345 230				
Instal.générales agenc.aménag.divers	66 183				
Matériel de transport	10 201				
Matériel de bureau informatique mobilier	47 588				
Emballages récupérables et divers	40 215				
TOTAL	941 785				
TOTAL GENERAL	963 096				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts	157 797		157 797		
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		259 376			259 376
TOTAL	157 797	259 376	157 797		259 376

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	26 377	28 479	26 377		28 479
Autres provisions pour dépréciation	8 850				8 850
TOTAL	35 227	28 479	26 377		37 329
TOTAL GENERAL	193 024	287 855	184 174		296 705

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		37 855	26 377		
financières					
exceptionnelles		250 000	157 797		

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	883 283	0	883 283
Prêts	49 624	701	48 923
Autres immobilisations financières	185 477	0	185 477
Clients douteux ou litigieux	46 454	46 454	
Autres créances clients	190 039	190 039	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 836	3 836	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	181 998	181 998	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	49 644	49 644	
Groupe et associés	587 179	587 179	
Débiteurs divers	916 868	916 868	
Charges constatées d'avance	190 136	190 136	
TOTAL	3 284 538	2 166 855	1 117 683
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	6 004 407	1 799 446	3 742 732	462 229
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 990	1 990		
Emprunts et dettes financières divers	251 114	26 027	225 087	
Fournisseurs et comptes rattachés	6 810 771	6 810 771		
Personnel et comptes rattachés	1 636 016	1 636 016		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 137 714	1 137 714		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	16 006	16 006		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	654 050	654 050		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	161 090	161 090		
Groupe et associés				
Autres dettes	340 420	340 420		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	7 597	7 597		
TOTAL	17 021 176	12 591 128	3 967 819	462 229
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 630 620			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Evaluation des amortissements

Les durées d'utilisation ont été déterminées en application des règles communes à tous les magasins de la Sca Normande.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks de marchandises ont été évalués à leur coût d'acquisition net de remises et ristournes majoré des commissions et cotisations Sca Normande.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
- Marchandises revendues en l'état	6 721 036	6 786 671		65 635
Approvisionnements				
Total I	6 721 036	6 786 671		65 635
Production				
Production en cours				

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	22 614
Autres créances	426 405
Disponibilités	24 041
Total	473 060

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	1 525
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	441 168
Dettes fiscales et sociales	2 949 855
Autres dettes	98 235
Total	3 490 782

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		190 136
Total		190 136
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		7 597
Total		7 597

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Éléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres immobilisations financières	185 477		
Autres créances	587 179		

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	7 051 276
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	1 916 708
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	8 967 984
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	8 967 984
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	8 967 984
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	0
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	0

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	75 985 317
Production vendue	7 252 106
Prestations de services	871 652
Total	84 109 075

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Cette information n'est pas communiquée car elle conduirait à donner une information sur les rémunérations individuelles.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens	40	
Employés	233	
Total	279	

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	39 313	97 713
Dont entreprises liées		2 014

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	3 733 616	973 312
Résultat exceptionnel (hors participation)	232 744-	77 581-
Résultat comptable (hors participation)	3 395 846	895 731

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 10 350 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 10 350 euros

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 004 407
Total	6 004 407

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : BPI
Montant initial de cette garantie : 1 250 000
Montant restant dû en capital : 594 367
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/10/2018
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : BPI
Montant initial de cette garantie : 2 500 000
Montant restant dû en capital : 1 559 396
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/10/2019
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : BRED
Montant initial de cette garantie : 1 250 000
Montant restant dû en capital : 633 251
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/01/2019
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : Caisse Epargne
Montant initial de cette garantie : 2 500 000
Montant restant dû en capital : 1 333 333
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/05/2019
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : Crédit Coopératif
Montant initial de cette garantie : 2 000 000
Montant restant dû en capital : 1 884 060
Date de fin d'échéance de la garantie : 07/04/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		3 058 675
Associé et indéfiniment et solidairement responsable de :		
- Snc Finodev		
- Snc Sofilec		
Nantissement du fonds de commerce au profit	930 667	
Sci les Près d'Incarville envers BPI		
Cautions données détaillées ci-dessous	2 128 008	
Total (1)		3 058 675

Détail des cautions données

Cautions données au profit du : Oséo pour la Sas Sofimac
 Nom des personnes ayant donné leur caution : Sas Louviers Distribution
 Montant initial de la caution : 184 800
 Montant restant dû de la caution : 112 543

Cautions données au profit du : Cic pour la Sas Sofimac
 Nom des personnes ayant donné leur caution : Sas Louviers Distribution
 Montant initial de la caution : 223 245
 Montant restant dû de la caution : 159 438

Cautions données au profit du : Bpi pour la Sas Le Houlmedis
 Nom des personnes ayant donné leur caution : Sas Louviers Distribution
 Montant initial de la caution : 148 500
 Montant restant dû de la caution : 137 959

Cautions données au profit du : Caisse Epargne pour la Sci du Houlmay
 Nom des personnes ayant donné leur caution : Sas Louviers Distribution
 Montant initial de la caution : 148 125
 Montant restant dû de la caution : 139 050

Cautions données au profit du : Edel pour La Sa Dumel
 Nom des personnes ayant donné leur caution : Sas Louviers Distribution
 Montant initial de la caution : 200 000
 Montant restant dû de la caution : 200 000

Cautions données au profit du : Edel pour la Sci du Houlmay
 Nom des personnes ayant donné leur caution : Sas Louviers Distribution
 Montant initial de la caution : 112 500
 Montant restant dû de la caution : 108 298

Cautions données au profit du : Ccf pour la Sci du Houlmay
 Nom des personnes ayant donné leur caution : Sas Louviers Distribution
 Montant initial de la caution : 206 250
 Montant restant dû de la caution : 187 059

Cautions données au profit du : Bpi pour la Sas Consarm
 Nom des personnes ayant donné leur caution : Sas Louviers Distribution
 Montant initial de la caution : 137 500

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Montant restant dû de la caution	:	137 500
Caution donnée au profit du	:	Cic pour la Sas Consarm
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Louviers Distribution
Montant initial de la caution	:	137 500
Montant restant dû de la caution	:	137 500
Caution donnée au profit du	:	Credit Agricole pour la Sas Consarm
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Louviers Distribution
Montant initial de la caution	:	137 958
Montant restant dû de la caution	:	137 958
Caution donnée au profit du	:	Bpi pour la Sas Reclo
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Louviers Distribution
Montant initial de la caution	:	77 000
Montant restant dû de la caution	:	77 000
Caution donnée au profit du	:	Cici pour la Sas Reclo
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Louviers Distribution
Montant initial de la caution	:	77 165
Montant restant dû de la caution	:	77 165
Caution donnée au profit du	:	Crédit Agricole pour la Sas Reclo
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Louviers Distribution
Montant initial de la caution	:	77 110
Montant restant dû de la caution	:	77 110
Caution donnée au profit du	:	Bpi pour la Sci Tequila
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Louviers Distribution
Montant initial de la caution	:	155 870
Montant restant dû de la caution	:	155 870
Caution donnée au profit du	:	Bnp pour la Sas Vitry Investissement
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Louviers Distribution
Montant initial de la caution	:	445 830
Montant restant dû de la caution	:	283 558

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Engagements en matière de retraite : 395 624 euros

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	216 294
- participation des salariés	315 666
- Contribution de solidarité	75 029
- Tascom	293 446
Autres :	
- Effort construction	45 318
Total des allègements	945 753

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SAS SOMACO	SAS	37 000	Rue des Prés 27400 INCARVILLE

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Reprise provision / risques	157 797	787500
Total	157 797	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités et amendes	69 205	671200
- Démarque presse	729	671400
- Rappel taxes et impôts	53 812	671700
- VNC immobilisations sorties	16 795	675200
- Provision pour risques	250 000	687500
Total	390 541	

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Indemnités d'assurances	33 480
Avantages en nature	7 560
Remboursments formations	31 312
Autres transferts charges	12 490
Total	84 842

Associés

Antoine MÜLLER

Aymeric DORMEAU

David QUENNEHEN

François SOHIER

Normandie

22, rue Raymond Aron

76 130 Mont-Saint-Aignan

Tél : 02 35 12 20 60

Fax : 02 35 61 39 59

Ile de France

32, rue de Londres

75 009 Paris

Tél : 01 53 20 42 86

LOUVIERS DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 €

Siège social : Rue des Prés

27400 INCARVILLE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2016

LOUVIERS DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 €

Siège social : Rue des Prés

27400 INCARVILLE

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016, sur :

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

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

I - Opinion sur les comptes annuels

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

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



II - Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance l'élément suivant :

Votre société a constitué une provision pour couvrir un risque potentiel d'appel de charges, tel que décrit dans la page 25 de l'annexe. Sur la base des éléments disponibles à ce jour, notre appréciation de cette provision s'est fondée sur un examen des événements postérieurs venant corroborer l'estimation.

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

III - Vérifications et informations spécifiques

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.

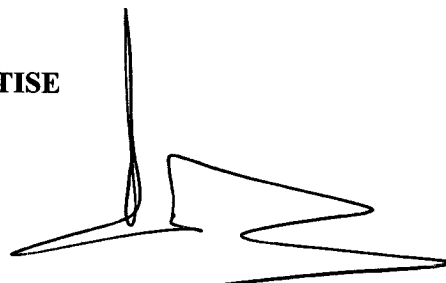
En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participations et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à MONT-SAINT-AIGNAN, le 3 mars 2017

Pour la société NEWTON EXPERTISE
Commissaire aux comptes



David QUENNEHEN
Commissaire aux comptes



Aymeric DORMEAU
Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	138 255	91 897	46 358	60 338	13 980	23.17
	Fonds commercial (1)	7 622		7 622	7 622		
	Autres immobilisations incorporelles	44 074	40 159	3 914	196	3 718	NS
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	843 193	374 194	468 999	532 071	63 072	11.85
	Constructions	6 897 576	3 446 007	3 451 569	3 799 665	348 096	9.16
	Installations techniques, matériel et outillage	4 575 991	2 463 594	2 112 397	1 913 788	198 609	10.38
	Autres immobilisations corporelles	3 081 098	2 526 585	554 513	671 349	116 836	17.40
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 449 799		1 449 799	1 437 755	12 044	0.84
	Créances rattachées à des participations	883 283		883 283	719 923	163 360	22.69
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	49 624		49 624	49 901	277	0.55
	Autres immobilisations financières	185 477		185 477	185 573	96	0.05
	Total II	18 155 992	8 942 437	9 213 555	9 378 180	164 626	1.76
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	6 721 036		6 721 036	6 786 671	65 635	0.97
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	236 493	28 479	208 014	195 983	12 031	6.14
	Autres créances	1 739 524	8 850	1 730 674	4 036 338	2 305 664	57.12
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	4 607 516		4 607 516	2 169 129	2 438 387	112.41
	Disponibilités	3 962 054		3 962 054	2 908 193	1 053 862	36.24
	Charges constatées d'avance (3)	190 136		190 136	180 685	9 451	5.23
	Total III	17 456 760	37 329	17 419 431	16 276 999	1 142 432	7.02
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		35 612 751	8 979 766	26 632 985	25 655 179	977 807	3.81

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

701

COMPTES AUDITÉS

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2016 12	Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 40 000)	40 000	40 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	4 000	4 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	128 413	128 413		
	Autres réserves	6 995 571	6 878 864	116 708	1.70
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 184 449	1 916 708	267 742	13.97
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	9 352 433	8 967 984	384 449	4.29
	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	259 376		259 376	
	Provisions pour charges		157 797	157 797	100.00
	Total III	259 376	157 797	101 579	64.37
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	6 006 397	5 637 041	369 356	6.55
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	251 114	331 976	80 861	24.36
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 810 771	6 198 345	612 427	9.88
	Dettes fiscales et sociales	3 443 786	3 537 265	93 479	2.64
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	161 090	249 643	88 553	35.47
	Autres dettes	340 420	566 565	226 146	39.92
	Produits constatés d'avance (1)	7 597	8 563	966	11.28
	Total IV	17 021 176	16 529 398	491 778	2.98
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		26 632 985	25 655 179	977 807	3.81

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

12 591 128

12 169 925

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	75 985 317		75 985 317	75 961 450		23 866	0.03
Production vendue de biens	7 252 106		7 252 106	6 845 296		406 810	5.94
Production vendue de services	890 474		890 474	1 272 795		382 321	30.04
Chiffre d'affaires NET	84 127 896		84 127 896	84 079 541		48 355	0.06
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			37 757	14 922		22 835	153.03
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			111 219	164 227		53 009	32.28
Autres produits			18 751	10 668		8 083	75.76
Total des Produits d'exploitation (I)			84 295 623	84 269 359		26 264	0.03
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			64 878 108	65 401 591		523 483	0.8C
Variation de stock (marchandises)			65 635	152 618		218 253	143.01
Achats de matières premières et autres approvisionnements			172 506	164 044		8 462	5.16
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			5 346 446	5 500 211		153 765	2.8C
Impôts, taxes et versements assimilés			1 053 025	1 106 140		53 115	4.8C
Salaires et traitements			6 197 001	6 114 083		82 918	1.36
Charges sociales			1 931 853	1 904 273		27 580	1.45
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			963 096	990 630		27 533	2.78
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			28 479	26 377		2 102	7.97
Dotations aux provisions			9 376			9 376	
Autres charges			13 604	36 117		22 513	62.33
Total des Charges d'exploitation (II)			80 659 130	81 090 849		431 719	0.53
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 636 493	3 178 511		457 983	14.41
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			38 723	33 492		5 231	15.62
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2016 12	30/09/2015 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	4 865	4 945	80	1.62
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	1 681	1 862	181	9.70
Autres intérêts et produits assimilés (3)	91 155	76 852	14 303	18.61
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	12	433	422	97.24
Total V	97 713	84 092	13 621	16.20
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	39 313	59 280	19 968	33.68
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	39 313	59 280	19 968	33.68
2. Résultat financier (V-VI)	58 400	24 812	33 589	135.37
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	3 733 616	3 236 814	496 802	15.35
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		30	30	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		6 518	6 518	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	157 797	154 000	3 797	2.47
Total VII	157 797	160 549	2 752	1.71
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	123 746	160 571	36 826	22.93
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	16 795	8 994	7 801	86.74
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	250 000		250 000	
Total VIII	390 541	169 565	220 976	130.32
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	232 744	9 017	223 727	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	420 692	423 855	3 163	0.75
Impôts sur les bénéfices (X)	895 731	887 235	8 496	0.96
Total des produits (I+III+V+VII)	84 589 855	84 547 492	42 364	0.05
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	82 405 406	82 630 784	225 378	0.27
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 184 449	1 916 708	267 742	13.97

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

2 153
57
SFPN

COMPTES AUDITÉS
5 569
94

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016 .
Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Sociétés incluses dans le périmètre d'intégration fiscale régi par les articles 223A à 223U du Code Général des Impôts :

- Sas Somaco, société mère
- Sas Louviers Distribution
- Sci Les Près d'Incarville
- Sci La Source des Près

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 325 912 € :

- dont 178 746 euros au titre de 2016. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2016. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le montant du CICE acquis au titre de l'année civile 2015, imputable sur l'IS de l'exercice, s'élève à 330 978 euros.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		11 049
Terrains	843 193		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	6 942 936		21 200
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 469 500		553 066
Installations générales agencements aménagements divers	1 161 699		21 690
Matériel de transport	95 420		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 099 330		23 880
Emballages récupérables et divers	865 674		9 350
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	15 477 751		629 186
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 157 678		175 404
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	235 474		
TOTAL	2 393 152		175 404
TOTAL GENERAL	18 053 576		815 638

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		3 771	189 951	189 951
Terrains				843 193	843 193
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.			66 560	6 897 576	6 897 576
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			446 575	4 575 991	4 575 991
Installations générales agencements aménagements divers			70 513	1 112 876	1 112 876
Matériel de transport				95 420	95 420
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			80 643	1 042 567	1 042 567
Emballages récupérables et divers			44 789	830 235	830 235
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL			709 079	15 397 858	15 397 858
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations				2 333 081	2 333 081
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières			372	235 102	235 102
TOTAL			372	2 568 183	2 568 183
TOTAL GENERAL			713 223	18 155 992	18 155 992

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Immobilisations financières

DESIGNATION	PRIX UTAIRE	DEBUT EXERCICE		ACQUISITIONS		CESSIONS		FIN EXERCICE	
		Qté	TOTAL	Qté	TOTAL	Qté	TOTAL	Qté	TOTAL
261100 TITRES DE PARTICIPATION									
SCA NORMANDE		10 230	163 680,00					0	0,00
GALEC			15 325,00					10 230	163 680,00
ISSYLEC		12 226	19 818,00						15 325,00
SOFILEC		52 277	844 080,00		7 344,00				19 818,00
SCAP MAREE		1	915,00					53 214	851 424,00
FINODEV		12 226	385 300,00						915,00
VERALEC		20	3 060,00						385 300,00
L.COMMERCE			2 000,00						3 060,00
PRESTALEC			320,00						2 000,00
DEVINLEC			1 600,00						320,00
SCAPAUTO			610,00						1 600,00
SDN			15,00						610,00
SOFIVAL			10,00						15,00
LE HOULMEDIS			15,00						10,00
RECLO			686,00						15,00
TILLOY			120,00						686,00
LES PRES D'INCARVILLE			48,00						120,00
LA SOURCE DES PRES			15,00						48,00
SOFIMAC			1,00						15,00
LISIEUX DISTRIBUTION			16,00						1,00
LISIEUX EXPANSION			10,00						16,00
PARVAUX			45,00						10,00
DUMEL			17,00						45,00
BARAMEL			49,00						17,00
SDM					685,00				49,00
SDM EXPANSION					4 014,00				685,00
CONSARM					1,00				4 014,00
									1,00
TOTAL			1 437 755,00		12 044,00		0,00		1 449 799,00

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	114 517	21 311	3 771	132 057
Terrains		311 122	63 072		374 194
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.		3 143 272	369 296	66 560	3 446 007
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		2 555 712	345 230	437 348	2 463 594
Installations générales agencements aménagements divers		808 796	66 183	70 513	804 466
Matériel de transport		74 952	10 201		85 154
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		993 514	47 588	80 643	960 460
Emballages récupérables et divers		673 510	40 215	37 220	676 505
	TOTAL	8 560 879	941 785	692 284	8 810 380
	TOTAL GENERAL	8 675 396	963 096	696 055	8 942 437

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	21 311				
Terrains	63 072				
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	369 296				
Instal.techniques matériel outillage indus.	345 230				
Instal.générales agenc.aménag.divers	66 183				
Matériel de transport	10 201				
Matériel de bureau informatique mobilier	47 588				
Emballages récupérables et divers	40 215				
TOTAL	941 785				
TOTAL GENERAL	963 096				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts	157 797		157 797		
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		259 376			259 376
TOTAL	157 797	259 376	157 797		259 376

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	26 377	28 479	26 377		28 479
Autres provisions pour dépréciation	8 850				8 850
TOTAL	35 227	28 479	26 377		37 329
TOTAL GENERAL	193 024	287 855	184 174		296 705
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		37 855	26 377		
financières					
exceptionnelles		250 000	157 797		

Une provision a été constituée pour couvrir un risque potentiel d'appel de charges par le mouvement pour un montant de 250 000 euros.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	883 283	0	883 283
Prêts	49 624	701	48 923
Autres immobilisations financières	185 477	0	185 477
Clients douteux ou litigieux	46 454	46 454	
Autres créances clients	190 039	190 039	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 836	3 836	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	181 998	181 998	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	49 644	49 644	
Groupe et associés	587 179	587 179	
Débiteurs divers	916 868	916 868	
Charges constatées d'avance	190 136	190 136	
TOTAL	3 284 538	2 166 855	1 117 683
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	6 004 407	1 799 446	3 742 732	462 229
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 990	1 990		
Emprunts et dettes financières divers	251 114	26 027	225 087	
Fournisseurs et comptes rattachés	6 810 771	6 810 771		
Personnel et comptes rattachés	1 636 016	1 636 016		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 137 714	1 137 714		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	16 006	16 006		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	654 050	654 050		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	161 090	161 090		
Groupe et associés				
Autres dettes	340 420	340 420		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	7 597	7 597		
TOTAL	17 021 176	12 591 128	3 967 819	462 229
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 630 620			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

[illegible]

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Evaluation des amortissements

Les durées d'utilisation ont été déterminées en application des règles communes à tous les magasins de la Sca Normande.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks de marchandises ont été évalués à leur coût d'acquisition net de remises et ristournes majoré des commissions et cotisations Sca Normande.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
- Marchandises revendues en l'état	6 721 036	6 786 671		65 635
Approvisionnements				
Total I	6 721 036	6 786 671		65 635
Production				
Production en cours				

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	22 614
Autres créances	426 405
Disponibilités	24 041
Total	473 060

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	1 525
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	441 168
Dettes fiscales et sociales	2 949 855
Autres dettes	98 235
Total	3 490 782

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		190 136
Total		190 136
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		7 597
Total		7 597

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres immobilisations financières	185 477		
Autres créances	587 179		

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	7 051 276
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	1 916 708
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	8 967 984
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	8 967 984
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	8 967 984
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	0
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	0

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	75 985 317
Production vendue	7 252 106
Prestations de services	890 473
Total	84 127 896

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Cette information n'est pas communiquée car elle conduirait à donner une information sur les rémunérations individuelles.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens	40	
Employés	233	
Total	279	

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	39 313	97 713
Dont entreprises liées		2 014

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	3 733 616	973 312
Résultat exceptionnel (hors participation)	232 744-	77 581-
Résultat comptable (hors participation)	3 395 846	895 731

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 10 350 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 10 350 euros

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Dettes garanties par des sûretés réelles**

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Total	6 004 407
	6 004 407

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du	: BPI
Montant initial de cette garantie	: 1 250 000
Montant restant dû en capital	: 594 367
Date de fin d'échéance de la garantie	: 31/10/2018
Nature de la sûreté réelle	: Nantissement du fonds de commerce
Emprunt du	: BPI
Montant initial de cette garantie	: 2 500 000
Montant restant dû en capital	: 1 559 396
Date de fin d'échéance de la garantie	: 31/10/2019
Nature de la sûreté réelle	: Nantissement du fonds de commerce
Emprunt du	: BRED
Montant initial de cette garantie	: 1 250 000
Montant restant dû en capital	: 633 251
Date de fin d'échéance de la garantie	: 31/01/2019
Nature de la sûreté réelle	: Nantissement du fonds de commerce
Emprunt du	: Caisse Epargne
Montant initial de cette garantie	: 2 500 000
Montant restant dû en capital	: 1 333 333
Date de fin d'échéance de la garantie	: 31/05/2019
Nature de la sûreté réelle	: Nantissement du fonds de commerce
Emprunt du	: Crédit Coopératif
Montant initial de cette garantie	: 2 000 000
Montant restant dû en capital	: 1 884 060
Date de fin d'échéance de la garantie	: 07/04/2023
Nature de la sûreté réelle	: Nantissement du fonds de commerce

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		3 058 675
Associé et indéfiniment et solidairement responsable de :		
- Snc Finodev		
- Snc Sofilec		
Nantissement du fonds de commerce au profit Sci les Près d'Incarville envers BPI	930 667	
Cautions données détaillées ci-dessous	2 128 008	
Total (1)		3 058 675

Détail des cautions données

Cautions données au profit du : Oséo pour la Sas Sofimac
 Nom des personnes ayant donné leur caution : Sas Louviers Distribution
 Montant initial de la caution : 184 800
 Montant restant dû de la caution : 112 543

Cautions données au profit du : Cic pour la Sas Sofimac
 Nom des personnes ayant donné leur caution : Sas Louviers Distribution
 Montant initial de la caution : 223 245
 Montant restant dû de la caution : 159 438

Cautions données au profit du : Bpi pour la Sas Le Houlmedis
 Nom des personnes ayant donné leur caution : Sas Louviers Distribution
 Montant initial de la caution : 148 500
 Montant restant dû de la caution : 137 959

Cautions données au profit du : Caisse Epargne pour la Sci du Houlmay
 Nom des personnes ayant donné leur caution : Sas Louviers Distribution
 Montant initial de la caution : 148 125
 Montant restant dû de la caution : 139 050

Cautions données au profit du : Edel pour La Sa Dumel
 Nom des personnes ayant donné leur caution : Sas Louviers Distribution
 Montant initial de la caution : 200 000
 Montant restant dû de la caution : 200 000

Cautions données au profit du : Edel pour la Sci du Houlmay
 Nom des personnes ayant donné leur caution : Sas Louviers Distribution
 Montant initial de la caution : 112 500
 Montant restant dû de la caution : 108 298

Cautions données au profit du : Ccf pour la Sci du Houlmay
 Nom des personnes ayant donné leur caution : Sas Louviers Distribution
 Montant initial de la caution : 206 250
 Montant restant dû de la caution : 187 059

Cautions données au profit du : Bpi pour la Sas Consarm
 Nom des personnes ayant donné leur caution : Sas Louviers Distribution
 Montant initial de la caution : 137 500

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Montant restant dû de la caution	:	137 500
Caution donnée au profit du	:	Cic pour la Sas Consarm
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Louviers Distribution
Montant initial de la caution	:	137 500
Montant restant dû de la caution	:	137 500
Caution donnée au profit du	:	Credit Agricole pour la Sas Consarm
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Louviers Distribution
Montant initial de la caution	:	137 958
Montant restant dû de la caution	:	137 958
Caution donnée au profit du	:	Bpi pour la Sas Reclo
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Louviers Distribution
Montant initial de la caution	:	77 000
Montant restant dû de la caution	:	77 000
Caution donnée au profit du	:	Cici pour la Sas Reclo
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Louviers Distribution
Montant initial de la caution	:	77 165
Montant restant dû de la caution	:	77 165
Caution donnée au profit du	:	Crédit Agricole pour la Sas Reclo
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Louviers Distribution
Montant initial de la caution	:	77 110
Montant restant dû de la caution	:	77 110
Caution donnée au profit du	:	Bpi pour la Sci Tequila
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Louviers Distribution
Montant initial de la caution	:	155 870
Montant restant dû de la caution	:	155 870
Caution donnée au profit du	:	Bnp pour la Sas Vitry Investissement
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Louviers Distribution
Montant initial de la caution	:	445 830
Montant restant dû de la caution	:	283 558

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Engagements en matière de retraite : 395 624 euros

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	216 294
- participation des salariés	315 666
- Contribution de solidarité	75 029
- Tascom	293 446
Autres :	
- Effort construction	45 318
Total des allègements	945 753

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SAS SOMACO	SAS	37 000	Rue des Prés 27400 INCARVILLE

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Reprise provision / risques	157 797	787500
Total	157 797	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités et amendes	69 205	671200
- Démarque presse	729	671400
- Rappel taxes et impôts	53 812	671700
- VNC immobilisations sorties	16 795	675200
- Provision pour risques	250 000	687500
Total	390 541	

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Transferts de charges

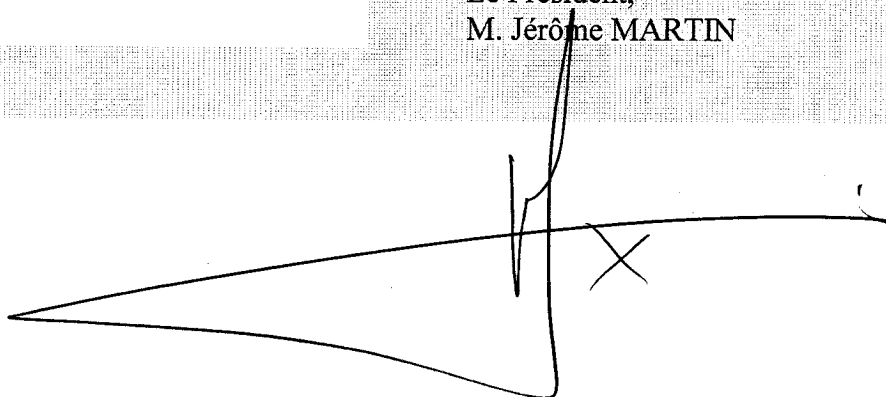
(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Indemnités d'assurances	33 480
Avantages en nature	7 560
Remboursments formations	31 312
Autres transferts charges	12 490
Total	84 842

<u>Exercices</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Dividendes Par titre</u>	<u>Eligible à l'abattement</u>	<u>Non éligible à l'abattement</u>
30.09.2013	1.600.000 €	640 €	1.920 €	1.598.080 €
30.09.2014	500.000 €	200 €	600 €	499.400 €
30.09.2015	1.800.000 €	720 €	2.160 €	1.797.840 €

Il est ici précisé que l'assemblée générale du 25 septembre 2014 a décidé une distribution de réserves à hauteur de 1.000.000 d'euros soit 400 euros par titre.

Pour copie certifiée conforme,
Le Président,
M. Jérôme MARTIN



"LOUVIERS DISTRIBUTION"
S.A.S. au capital de 40.000 euros

Siège Social :

rue des Prés

27400 INCARVILLE

R.C.S. : EVREUX 330 053 737

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2017

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 2.184.449 euros, de la façon suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 2.184.449 euros

Affectation

- A titre de dividende : 1.800.000 euros
- Le solde aux Autres Réserves : 384.449 euros

Le dividende unitaire est donc de 720 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de l'assemblée.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2 ° du Code général des impôts.

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, il est rappelé que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois précédents exercices, ont été les suivants :